



**VISIÓN  
MORELOS**



**MORELOS**  
PODER EJECUTIVO

**CUENTA PÚBLICA  
CONSOLIDADA  
PRIMER TRIMESTRE 2016**

**CONSOLIDACIÓN ENTIDADES PARAESTATALES  
PARTE 1**

**TOMO 7**



# Comisión Estatal del Agua

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES  
ENERO - MARZO  2016





# Introducción

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
1er. TRIMESTRE

2016



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

II. a XVIII. ...

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

XX. a XXXII. ...

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

XXXIV. ...

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

Artículo 4.- Derogado.

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

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

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

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

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

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

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

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

...12.4.3. Recursos no devengados.

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



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

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

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

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

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

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

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

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



# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
1er. TRIMESTRE

2016



**COMISION ESTATAL DEL AGUA**

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	977,063	14,318,788	Gastos de Funcionamiento	8,718,524	69,664,114
Impuestos	-	-	Servicios Personales	5,608,507	32,556,547
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	708,474	8,308,743
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	2,401,543	28,798,824
Derechos	264,987	8,700,172	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>271,471</b>	<b>31,691,007</b>
Productos de Tipo Corriente	268,010	4,124,451	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	16,434	19,305,450
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	34,140	Transferencias al Resto del Sector Público	255,037	4,717,206
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	444,066	1,460,025	Subsidios y Subvenciones	-	150,000
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	-	63,535
			Pensiones y Jubilaciones	-	7,454,816
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
			Transferencias a la Seguridad Social	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>12,200,751</b>	<b>557,659,130</b>	Donativos	-	-
Participaciones y Aportaciones	5,271,147	499,577,374	Transferencias al Exterior	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	6,929,604	58,081,756	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-
			Participaciones	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>179</b>	-	Aportaciones	-	-
Ingresos Financieros	-	-	Convenios	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	179	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>13,177,993</b>	<b>571,977,918</b>	<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>799,107</b>	<b>3,377,427</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	799,107	3,377,427
			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>7,930,467</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	-	7,930,467
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>9,789,102</b>	<b>112,663,015</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>3,388,891</b>	<b>459,314,903</b>

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

CONCEPTO	Año 2016	Año 2015	CONCEPTO	Año 2016	Año 2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	48,659,740	169,790,316	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	60,943,727	203,349,226
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	47,514,330	66,105,960	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	92,551	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	38,564	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>96,266,621</b>	<b>235,896,276</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>60,982,291</b>	<b>203,349,226</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	1,591,095	2,191,095
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	6,059,637	6,059,637	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	424,180,368	450,327,838	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	12,139,154	11,954,519	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	(4,454,367)	(3,716,260)	Provisiones a Largo Plazo	1,001,542	2,009,593
Activos Diferidos	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>2,592,637</b>	<b>4,200,688</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Total del Pasivo</b>	<b>63,574,928</b>	<b>207,549,914</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>437,924,792</b>	<b>464,625,734</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>1,077,690,001</b>	<b>1,077,690,001</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>534,191,413</b>	<b>700,522,010</b>	Aportaciones	1,077,690,001	1,077,690,001
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>(607,073,516)</b>	<b>(584,717,905)</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,388,891	459,314,903
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(610,462,407)	(1,044,032,808)
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>470,616,485</b>	<b>492,972,096</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>534,191,413</b>	<b>700,522,010</b>

**COMISION ESTATAL DEL AGUA**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>166,607,783</b>	<b>277,186</b>	<b>PASIVO</b>	<b>38,564</b>	<b>144,013,550</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>139,722,206</b>	<b>92,551</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>38,564</b>	<b>142,405,499</b>
Efectivo y Equivalentes	121,130,576	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	142,405,499
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	18,591,630	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	92,551	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	38,564	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>26,885,577</b>	<b>184,635</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	-	<b>1,608,051</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	600,000
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	26,147,470	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	184,635	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	738,107	-	Provisiones a Largo Plazo	-	1,008,051
Activos Diferidos	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>433,570,401</b>	<b>455,926,012</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>433,570,401</b>	<b>455,926,012</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	455,926,012
			Resultados de Ejercicios Anteriores	433,570,401	-
			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.

COMISION ESTATAL DEL AGUA

Concepto	1	2	3	4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	
<b>ACTIVO</b>	<b>700,522,011</b>	<b>98,981,904</b>	<b>265,312,502</b>	<b>534,191,413</b>	<b>(166,330,598)</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>235,896,277</b>	<b>98,255,915</b>	<b>237,885,571</b>	<b>96,266,621</b>	<b>(139,629,656)</b>
Efectivo y Equivalentes	169,790,317	58,675,340	179,805,917	48,659,740	(121,130,577)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	66,105,960	39,053,955	57,645,585	47,514,330	(18,591,630)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	526,620	434,069	92,551	92,551
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>464,625,734</b>	<b>725,989</b>	<b>27,426,931</b>	<b>437,924,792</b>	<b>(26,700,942)</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	6,059,637	-	-	6,059,637	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	450,327,838	447,312	26,594,782	424,180,368	(26,147,470)
Bienes Muebles	11,954,519	245,635	61,000	12,139,154	184,635
Activos Intangibles	-	-	-	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,716,260)	33,042	771,149	(4,454,367)	(738,107)
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

**COMISION ESTATAL DEL AGUA**

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			-	-
<b>Largo Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			-	-
	<b>Otros Pasivos</b>			-	63,574,928
	<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			-	<b>63,574,928</b>

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



COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	<b>1,077,690,001</b>	-	-	-	<b>1,077,690,001</b>
Aportaciones	1,077,690,001	-	-	-	1,077,690,001
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>(1,044,032,808)</b>	<b>459,314,903</b>	-	<b>(584,717,905)</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	459,314,903	-	459,314,903
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(1,044,032,808)	-	-	(1,044,032,808)
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	<b>1,077,690,001</b>	<b>(1,044,032,808)</b>	<b>459,314,903</b>	-	<b>492,972,096</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>433,570,401</b>	<b>3,388,891</b>	-	<b>436,959,292</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	3,388,891	-	3,388,891
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	433,570,401	-	-	433,570,401
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	<b>1,077,690,001</b>	<b>(610,462,407)</b>	<b>3,388,891</b>	-	<b>470,616,485</b>

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

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>					
<b>Origen</b>	<b>13,177,993</b>	<b>571,977,918</b>	<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<b>44,646,549</b>	<b>10,482,963</b>
Impuestos	-	-	Origen	26,147,470	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	-	-
Derechos	264,987	8,700,172	Otros Orígenes de Inversión	18,499,079	10,482,963
Productos de Tipo Corriente	268,010	4,124,451			
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	34,140	<b>Aplicación</b>	<b>25,191,029</b>	<b>464,877,077</b>
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	444,066	1,460,025	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	67,837,252
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Bienes Muebles	(553,473)	1,478,610
Participaciones y Aportaciones	5,271,147	499,577,374	Otras Aplicaciones de Inversión	25,744,502	395,561,215
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	6,929,604	58,081,756			
Otros Orígenes de Operación	179	-	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>19,455,520</b>	<b>(454,394,114)</b>
			<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Aplicación</b>	<b>9,789,102</b>	<b>112,663,015</b>	<b>Origen</b>		
Servicios Personales	5,608,507	32,556,547	Endeudamiento Neto	-	<b>36,827,978</b>
Materiales y Suministros	708,474	8,308,743	Interno	-	-
Servicios Generales	2,401,543	28,798,824	Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	16,434	19,305,450	Otros Orígenes de Financiamiento	-	36,827,978
Transferencias al resto del Sector Público	255,037	4,717,206	<b>Aplicación</b>	<b>143,974,987</b>	
Subsidios y Subvenciones	-	150,000	Servicios de la Deuda	-	-
Ayudas Sociales	-	63,535	Interno	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	7,454,816	Externo	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	143,974,987	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-			
Donativos	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>(143,974,987)</b>	<b>36,827,978</b>
Transferencias al Exterior	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(121,130,576)	41,748,767
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>169,790,316</b>	<b>128,041,549</b>
Convenios	-	-	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>48,659,740</b>	<b>169,790,316</b>
Otras Aplicaciones de Operación	799,107	11,307,894			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>3,388,891</b>	<b>459,314,903</b>			

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

NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
FELIPE CASTELLANOS RODRIGUEZ	368,261.02
FRANCISCO VELAZQUEZ MARTINEZ	45,175.39
SAUL FLORES JAIME	265,695.13
MIRIAM VERENICE GONZALEZ SALGADO	200,674.41
LAURA VILLALOBOS FIGUEROA	121,735.78
	1,001,541.73



# Notas a los Estados Financieros

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
1er. TRIMESTRE

2016



a) NOTAS DE DESGLOSE

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

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

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.**

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

ENTIDAD FEDERATIVA/MUNICIPIO: COMISION ESTATAL DEL AGUA		
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
DESAZOLVE DE CAUCES 2013	BBVA BANCOMER	192673363
PROTAR 2013	BBVA BANCOMER	192748169
APAZU 2013	BBVA BANCOMER	192748339
CULTURA DEL AGUA 2013	BBVA BANCOMER	193379035
APAZU 2014	BBVA BANCOMER	195316383
PROSSAPYS 2014	BBVA BANCOMER	195316731
PROTAR 2014	BBVA BANCOMER	195316898
AGUA LIMPIA 2014	BBVA BANCOMER	195317029
CULTURA DEL AGUA 2014	BBVA BANCOMER	195317673
GERENCIA OPERATIVA 2014	BBVA BANCOMER	195317967
DESAZOLVE DE CAUCES 2014	BBVA BANCOMER	195318181
PROGRAMA U037 2014	BBVA BANCOMER	195440564
PROME 2014	BBVA BANCOMER	196291384
APAZU 2015	BBVA BANCOMER	198535809
PROSSAPYS 2015	BBVA BANCOMER	198536597
PROTAR 2015	BBVA BANCOMER	198536953
AGUA LIMPIA 2015	BBVA BANCOMER	198537453
CULTURA DEL AGUA 2015	BBVA BANCOMER	198538115
GERENCIA OPERATIVA 2015	BBVA BANCOMER	198539308
FISE 2015	BBVA BANCOMER	198541809
PLANTAS DE TRATAMIENTO 2015	BBVA BANCOMER	198542074
PROGRAMA SU031 INCENTIVOS 2015	BBVA BANCOMER	198542198
(U037) PROG INFRAESTRUCTURA HIDRICA 2015	BBVA BANCOMER	198542244
PROME 2015	BBVA BANCOMER	199212043

ENTIDAD FEDERATIVA/MUNICIPIO: COMISION ESTATAL DEL AGUA		
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
FISE 2014	BBVA BANCOMER	101289772
APAUR 2015	BBVA BANCOMER	0104351223
APARURAL 2016	BBVA BANCOMER	0104353978
PROSAN 2016	BBVA BANCOMER	0104355962
AGUA LIMPIA 2016	BBVA BANCOMER	0104357507
PRODI 2016	BBVA BANCOMER	0104358422
GERENCIA OPERATIVA DEL COTAS	BBVA BANCOMER	0104839374
FAFEF 2014	BBVA BANCOMER	0195319080
FAFEF 2015	BBVA BANCOMER	0198541523
CONTINGENCIAS ECONOMICAS	BBVA BANCOMER	0100853178

- Cuentas bancarias generales con saldos al final del periodo.

ENTIDAD FEDERATIVA/MUNICIPIO: COMISION ESTATAL DEL AGUA		
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
CUENTA CONTABLE	NO. DE CUENTA BANCARIA	SALDO
1112	BANCOS/TESORERÍA	48,503,058.12
1112-0	BANCOS	48,503,058.12
1112-0-0001	GASTO CORRIENTE	1,947,211.92
1112-0-0001-001	BANCOMER	1,947,211.92
1112-0-0001-001-03	0198535221 GASTOS DE OPERACIÓN	1,870,034.21
1112-0-0001-001-04	195608198 NÓMINA	77,177.71
1112-0-0002	RECURSOS PROPIOS	7,657,879.55
1112-0-0002-001	BANCOMER	7,636,451.91
1112-0-0002-001-01	0192463962 INGRESOS PROPIOS 2013	1,788.66
1112-0-0002-001-03	0198533350 INGRESOS PROPIOS	86,831.50
1112-0-0002-001-04	0194820746 SISTEMA OPERADOR LAGO DE TEQUESQUITENGO	3,305,874.43
1112-0-0002-001-08	0198533954 DICTAMEN DE FACTIBILIDAD	71,075.28
1112-0-0002-001-12	0199929606 CEAGUA CONCENTRADORA	4,170,882.03
1112-0-0002-001-13	0100493473 CONCENTRADORA 5% AL MILLAR	0.01
1112-0-0002-002	BANAMEX, S.A.	21,427.64
1112-0-0002-002-01	7002-6776250 COMISION ESTATAL DEL AGUA	21,427.64
1112-0-0003	RECURSOS FEDERALES	26,038,525.00
1112-0-0003-001	BANCOMER	26,038,525.00
1112-0-0003-001-12	195440564 PROGRAMA U037 2014	1.22
1112-0-0003-001-14	198535809 APAZU 2015	6,971,144.72
1112-0-0003-001-15	198536597 PROSSAPYS 2015	1,853,502.16
1112-0-0003-001-16	198536953 PROTAR 2015	2,002,044.47
1112-0-0003-001-17	198537453 AGUA LIMPIA 2015	78,896.95
1112-0-0003-001-18	198538115 CULTURA DEL AGUA 2015	1,000.99

ENTIDAD FEDERATIVA/MUNICIPIO: COMISION ESTATAL DEL AGUA		
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
CUENTA CONTABLE	NO. DE CUENTA BANCARIA	SALDO
1112-0-0003-001-19	198539308 GERENCIA OPERATIVA 2015	38,278.69
1112-0-0003-001-20	198541809 FISE 2015	95,164.86
1112-0-0003-001-21	198542074 PLANTAS DE TRATAMIENTO 2015	161,635.61
1112-0-0003-001-22	198542198 PROGRAMA SU031 INCENTIVOS 2015	0.80
1112-0-0003-001-23	198542244 (U037) PROG INFRAESTRUCTURA HIDRICA 2015	2,988,772.12
1112-0-0003-001-24	0199212043 PROME 2015	3,704,787.50
1112-0-0003-001-25	0101289772 FISE 2014	1,967.79
1112-0-0003-001-26	0104351223 APAUR 2016	4,028,421.36
1112-0-0003-001-32	195319080 FAFEF 2014	32,610.64
1112-0-0003-001-33	198541523 FAFEF 2015	4,080,195.78
1112-0-0003-001-34	100853178 CONTINGENCIAS ECONOMICAS	99.34
1112-0-0004	RECURSOS ESTATALES	2,377,521.45
1112-0-0004-001	BANCOMER	2,377,521.45
1112-0-0004-001-04	195319196 PIPE 2014	2,155,999.68
1112-0-0004-001-06	198541655 PIPE 2015	221,521.77
1112-0-0005	OTROS	10,481,920.20
1112-0-0005-001	BANCOMER	10,481,920.20
1112-0-0005-001-01	195318866 MUNICIPIOS 2014	50,647.70
1112-0-0005-001-04	0198541418 MUNICIPIOS	8,604,213.62
1112-0-0005-001-05	0199997865 CONVENIO CEAGUA-CFE	1,827,058.88

#### Fondos con afectación específica

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

#### Inversiones financieras

- Este ente no maneja inversiones financieras.

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

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

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



COMISION ESTATAL DEL AGUA						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
CUENTAS POR COBRAR						
AL 31 DE MARZO DE 2016						
	CUENTA CONTABLE	MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	47,514,330.20	-	-	-	47,514,330.20
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	45,657,523.77	-	-	-	45,657,523.77
1122-0	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	45,657,523.77	-	-	-	45,657,523.77
1122-0-0001	DEUDORES DE INVERSIÓN DE EJERCICIOS ANTERIORES	43,718,684.51	-	-	-	43,718,684.51
1122-0-0001-002	ESTATALES	43,718,684.51	-	-	-	43,718,684.51
1122-0-0001-002-05	GEM AMPLIACION JUBILADOS	4,963,857.43	-	-	-	4,963,857.43
1122-0-0001-002-09	GEM FISE 2015	19,832,341.74	-	-	-	19,832,341.74
1122-0-0001-002-10	GEM FAFEF 2015	-	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
1122-0-0001-002-11	GEM PIPE 2015	9,922,485.34	-	-	-	9,922,485.34
1122-0-0002	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,150,000.00	-	-	-	1,150,000.00
1122-0-0002-001	MUNICIPALES	1,150,000.00	-	-	-	1,150,000.00
1122-0-0002-001-12	MUNICIPIO DE TEPALCINGO	-	1,150,000.00	-	-	1,150,000.00
1122-0-0004	CONTRIBUCIONES	349.76	-	-	-	349.76
1122-0-0004-01	IVA POR ACREDITAR	349.76	-	-	-	349.76
1122-0-0005	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO 2016	788,489.50	-	-	-	788,489.50
1122-0-0005-001	GOBIERNO DEL ESTADO	788,489.50	-	-	-	788,489.50
1122-0-0005-001-01	MATERIALES SUMINISTROS Y SERVICIOS GENERALES	788,489.50	-	-	-	788,489.50
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,313,558.86	-	-	-	1,313,558.86
1123-0	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,313,558.86	-	-	-	1,313,558.86
1123-0-0001	FUNCIONARIOS DE CEAGUA	15,210.68	-	-	-	15,210.68
1123-0-0001-004	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	15,210.68	-	-	-	15,210.68
1123-0-0001-004-226	SERGIO SOTO CAMARA	5,395.17	-	-	-	5,395.17
1123-0-0001-004-272	LISSETTE DIAZ CRESPO	9,815.51	-	-	-	9,815.51
1123-0-0002	OTROS DEUDORES DIVERSOS	1,298,348.18	-	-	-	1,298,348.18
1123-0-0002-001	OTROS DEUDORES DIVERSOS	1,298,348.18	-	-	-	1,298,348.18
1123-0-0002-001-1002	DEUDORES BANCOMER	8,476.71	-	-	-	8,476.71
1123-0-0002-001-128	GOBIERNO LIBRE Y SOBERANO DEL ESTADO DE MORELOS	1,197,729.47	-	-	-	1,197,729.47
1123-0-0002-001-129	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE JOJUTLA, MORELOS	92,142.00	-	-	-	92,142.00
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	278,029.57	-	-	-	278,029.57

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
CUENTAS POR COBRAR						
AL 31 DE MARZO DE 2016						
	CUENTA CONTABLE	MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
<b>1124-0</b>	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	278,029.57	-	-	-	278,029.57
<b>1124-0-0001</b>	INGRESOS POR RECUPERAR	278,029.57	-	-	-	278,029.57
<b>1124-0-0001-001</b>	INGRESOS POR RECUPERAR CEAGUA	278,029.57	-	-	-	278,029.57
<b>1124-0-0001-001-18</b>	J. ROMERO Y CONSTRUCCIONES HIDRAULICAS, S.A. DE C.V.	-	103,154.05	-	-	103,154.05
<b>1124-0-0001-001-40</b>	KBL PROYECTOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	79,143.01	-	-	-	79,143.01
<b>1124-0-0001-001-41</b>	PERFORACIONES FLORES, S.A. DE C.V.	-	95,732.51	-	-	95,732.51
<b>1129</b>	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	265,218.00	-	-	-	265,218.00
<b>1129-0</b>	IMPUESTOS	265,218.00	-	-	-	265,218.00
<b>1129-0-0001</b>	FEDERALES	265,218.00	-	-	-	265,218.00
<b>1129-0-0001-001</b>	IVA	265,218.00	-	-	-	265,218.00
<b>1129-0-0001-001-03</b>	IVA A FAVOR	265,218.00	-	-	-	265,218.00
<b>1130</b>	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	92,550.67	-	-	-	92,550.67
<b>1131</b>	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	92,550.67	-	-	-	92,550.67
<b>1131-01</b>	ANTICIPOS DE GASOLINA	92,550.67	-	-	-	92,550.67
<b>1131-01-01</b>	CARDS Y SYSTEMS SOLUTIONS S.A. DE C.V.	92,550.67	-	-	-	92,550.67
<b>1220</b>	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	-	6,059,637.46	-	-	6,059,637.46
<b>1222</b>	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	6,056,057.02	-	-	6,056,057.02
<b>1222-01</b>	MUNICIPIOS	-	-	4,588,300.02	-	4,588,300.02
<b>1222-01-001</b>	CUAUTLA	-	-	588,300.02	-	588,300.02
<b>1222-01-002</b>	TLALTIZPAN	-	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00
<b>1222-02</b>	OTROS	-	1,467,757.00	-	-	1,467,757.00
<b>1222-02-002</b>	HIDROEXPERTOS, S.A. DE C.V.	-	1,467,757.00	-	-	1,467,757.00

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
CUENTAS POR COBRAR						
AL 31 DE MARZO DE 2016						
	CUENTA CONTABLE	MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
1229	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	-	3,580.44	-	-	3,580.44
1229-01	DEPOSITOS EN GARANTIA CFE	-	3,580.44	-	-	3,580.44

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

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

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

#### ALMACEN

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

5. Método de valuación del almacén

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

#### INVERSIONES FINANCIERAS

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

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

#### BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

##### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso.

Las siguientes obras fueron financiadas con recursos aprobados en el ejercicio 2015, mismo que se ejerce en el ejercicio 2016.

NUMERO DE LICITACION	NUMERO DE CONTRATO	NOMBRE	MUNICIPIO	LOCALIDAD	RECURSO	TIPO DE CONTRATACION	EMPRESA ADJUDICADA	CONTRATADO			
								IMPORTE	IVA	TOTAL	
1	EO-91702-1996-N46-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-RP-87	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO ELECTROMECANICO, Y OPERACION DE PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES EN VARIOS MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MORELOS	VARIOS	VARIAS	RECURSOS PROPIOS	INVITACION A CUANDO MENOS 3 PERSONAS	MIRANDA, ARANA, VELASCO, S.C.	6,463,704.36	1,034,192.69	7,497,897.05
2	LO-91702-1996-N89-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-PROTAR-115	CONSTRUCCION DEL PRIMER MODULO DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE AMACUZAC (INCLUYE OPERACION TRANSITORIA)	AMACUZAC	AMACUZAC	PROTAR/FISE 2014/MUNICIPAL	LICITACION PUBLICA NACIONAL	CORPORACION HIDRO INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	10,979,491.44	1,756,718.63	12,736,210.07
3	IO-91702-1996-N118-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-PROTAR-138	REHABILITACION DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES SAN PEDRO APATLACO (INCLUYE OPERACION TRANSITORIA)	AYAL A	SAN PEDRO APATLACO	PROTAR	INVITACION A CUANDO MENOS 3 PERSONAS	CORPORATIVO CONSTRUCTOR F.I.R.R. DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	2,319,325.63	371,092.10	2,690,417.73
4	LO-91702-1996-N134-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-FMC-171	CONSTRUCCION DE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO PARA LA RECUPERACION AMBIENTAL DE LAS ZONAS MEDIA Y BAJA DE LA BARRANCA DE AMANALCO (CON BENEFICIO A LOS MUNICIPIOS DE CUERNAVACA, TEMIXCO Y XOCHITEPEC) PRIMERA ETAPA.	CUERNAVACA, TEMIXCO, XOCHITEPEC	CUERNAVACA, TEMIXCO, XOCHITEPEC	FMC	LICITACION PUBLICA NACIONAL	KBL PROYECTOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	15,828,601.30	2,532,576.20	18,361,177.50
5	IO-91702-1996-N136-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-FAFEF-173	EQUIPAMIENTO DE POZO PROFUNDO Y CONSTRUCCION DE LA PRIMERA ETAPA DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE.	XOCHITEPEC	ALPUYECA	FAFEF	INVITACION A CUANDO MENOS 3 PERSONAS	PERFORACIONES FLORES, S.A. DE C.V.	3,829,300.70	612,688.11	4,441,988.81

NUMERO DE LICITACION	NUMERO DE CONTRATO	NOMBRE	MUNICIPIO	LOCALIDAD	RECURSO	TIPO DE CONTRATACION	EMPRESA ADJUDICADA	CONTRATADO			
								IMPORTE	IVA	TOTAL	
6	IO-91702-1996-N137-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-FISE-175	CONSTRUCCION DE CÁRCAMO DE BOMBEO	ZACATEPEC	ZACATEPEC	APAZU/FISE	INVITACION A CUANDO MENOS 3 PERSONAS	GRUPO CONSTRUCTOR Y ARRENDADOR GAVEC, S.A. DE C.V.	1,032,275.10	165,164.01	1,197,439.11
7	IO-91702-1996-N138-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-FISE-176	CONSTRUCCION DE PLANTA POTABILIZADORA CIUDAD SALUD.	XOCHITEPEC	ALPUYECA	APAZU	INVITACION A CUANDO MENOS 3 PERSONAS	CONSTRUCTORA NM & CD, S.A. DE C.V.	2,649,033.51	423,845.36	3,072,878.87
8	LO-91702-1996-N139-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-FMC-177	CONSTRUCCION DE ALCANTARILADO Y SANEAMIENTO PARA LA RECUPERACION AMBIENTAL DE LA ZONA ALTA DE LA BARRANCA DE AMANALCO Y ALEDANAS (RECUPERACION DEL GASTO ECOLOGICO EN LA BARRANCA CHALCHIHUAPAN CON BENEFICIO A LOS MUNICIPIOS DE CUERNAVACA, TEMIXCO Y XOCHITEPEC.	CUERNAVACA, TEMIXCO, XOCHITEPEC	CUERNAVACA, TEMIXCO, XOCHITEPEC	FMC	LICITACION PUBLICA NACIONAL	J ROMERO CONSTRUCCIONES HIDRAULICAS, S.A. DE C.V.	4,126,162.16	660,185.94	4,786,348.10
9	AO-91702-1996-E140-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-FAFEF/PIPE-174	PRIMER ETAPA DE LAS ACCIONES DE MEJORA PARA USO EFICIENTE DE LA ENERGIA EN MOTORES, BOMBAS Y EQUIPO ELECTRICO EN POZOS DE AGUA POTABLE EN TEMIXCO	TEMIXCO	TEMIXCO	PIPE/FAFEF/MUNICIPAL	ADJUDICACION DIRECTA	APPLIED TECHNOLOGY CENTER DE MEXICO, S.A. DE C.V.	899,071.16	143,851.38	1,042,922.54
10	IO-91702-1996-E142-2015	MOR-CEAGUA-SEIHYP CI-2016-OP-FAFEF-16	CONSTRUCCION DE PLANTA POTABILIZADORA EN LA LOCALIDAD DE HUAUTLA EN EL MUNICIPIO DE TLAQUILTENANGO.	TLAQUILTENANGO	HUAUTLA	FAFEF	INVITACION A CUANDO MENOS 3 PERSONAS	GRUPO URBALUM, S.A. DE C.V.	2,568,965.51	411,034.48	2,979,999.99
								50,695,930.87	8,111,348.90	58,807,279.77	

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

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
BIENES MUEBLES		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
<b>1240</b>	BIENES MUEBLES	12,139,154.35
<b>1241</b>	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	4,858,907.09
<b>1241-1</b>	Muebles de Oficina y Estantería	1,901,002.69
<b>1241-1-5111</b>	Muebles de oficina	1,886,910.69
<b>1241-1-5112</b>	estantería	14,092.00
<b>1241-2</b>	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	675,793.90
<b>1241-2-5121</b>	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	675,793.90
<b>1241-3</b>	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,172,064.88
<b>1241-3-5151</b>	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	2,172,064.88
<b>1241-9</b>	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	110,045.62
<b>1241-9-5191</b>	Otros mobiliarios y equipos de administración	110,045.62
<b>1242</b>	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	330,015.69
<b>1242-1</b>	Equipos y Aparatos Audiovisuales	275,356.85
<b>1242-1-5211</b>	Equipos y aparatos audiovisuales	275,356.85
<b>1242-3</b>	Cámaras Fotográficas y de Video	54,658.84
<b>1242-3-5231</b>	Cámaras Fotográficas y de video	54,658.84
<b>1244</b>	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,290,981.00
<b>1244-1</b>	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	4,284,431.00
<b>1244-1-5411</b>	Automóviles y Equipo Terrestre	4,284,431.00
<b>1244-9</b>	Otros Equipos de Transporte	6,550.00
<b>1244-9-5491</b>	Otros equipos de transporte	6,550.00
<b>1246</b>	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,659,250.57
<b>1246-2</b>	Maquinaria y Equipo Industrial	692,070.66
<b>1246-2-5621</b>	Maquinaria y equipo industrial	692,070.66
<b>1246-3</b>	Maquinaria y Equipo de Construcción	55,000.00
<b>1246-3-5631</b>	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	55,000.00
<b>1246-4</b>	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	110,194.54
<b>1246-4-5641</b>	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	110,194.54
<b>1246-5</b>	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	332,558.24
<b>1246-5-5651</b>	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
BIENES MUEBLES		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
		332,558.24
<b>1246-7</b>	Herramientas y Máquinas-Herramienta	
		1,469,427.13
<b>1246-7-5671</b>	Herramientas y Máquinas-Herramienta	
		1,469,427.13
<b>1250</b>	ACTIVOS INTENGIBLES	-
<b>1251</b>	SOFTWARE	-
<b>1260</b>	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	(4,454,367.49)
<b>1263</b>	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	(4,454,367.49)
<b>1263-1</b>	Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	(304,628.76)
<b>1263-1-0001</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	(154,962.78)
<b>1263-1-0001-001</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	(154,962.78)
<b>1263-1-0001-001-01</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	(154,962.78)
<b>1263-1-0002</b>	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	(149,665.98)
<b>1263-1-0002-001</b>	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	(149,665.98)
<b>1263-1-0002-001-01</b>	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	(16,549.66)
<b>1263-1-0002-001-02</b>	DEPRECIACION DE EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	(113,110.70)
<b>1263-1-0002-001-03</b>	DEPRECIACIÓN DE CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	(20,005.62)
<b>1263-2</b>	Depreciación acumulada de Muebles excepto de Oficina y Estantería	(149,286.96)
<b>1263-2-0001</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	(149,286.96)
<b>1263-2-0001-001</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	(149,286.96)
<b>1263-2-0001-001-01</b>	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	(149,286.96)
<b>1263-3</b>	Depreciación Acumulada Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	(1,094,698.33)
<b>1263-3-0001</b>	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	(1,094,698.33)
<b>1263-3-0001-001</b>	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	(1,094,698.33)
<b>1263-3-0001-001-01</b>	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	(1,094,698.33)
<b>1263-4</b>	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	(1,988,295.09)
<b>1263-4-0001</b>	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	(1,988,295.09)
<b>1263-4-0001-001</b>	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	(1,988,295.09)
<b>1263-4-0001-001-01</b>	DEPRECIACION DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE	(1,987,749.25)
<b>1263-4-0001-001-02</b>	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	(545.84)
<b>1263-6</b>	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	(917,458.35)
<b>1263-6-0001</b>	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPO Y HERRAMIENTAS	(917,458.35)
<b>1263-6-0001-001</b>	DEPRECIACION DE MAQUINARIA , OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	(138,947.64)
<b>1263-6-0001-001-01</b>	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
BIENES MUEBLES		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
		(126,572.65)
1263-6-0001-001-02	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	(12,374.99)
1263-6-0001-002	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACIÓN	(36,796.79)
1263-6-0001-002-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	(36,796.79)
1263-6-0001-003	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	(729,338.22)
1263-6-0001-003-01	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	(729,338.22)
1263-6-0001-004	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS	(12,375.70)
1263-6-0001-004-01	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS	(12,375.70)

Se informa que el Ente cuenta con un terreno con un valor de \$ 1,500,000.00 (un millón quinientos mil pesos 00/100 m.n.), ubicado en el Paraje el Carricillo sin número del Ejido de Anenecuilco, Ayala, Morelos, con una superficie de 1,363.63 m<sup>2</sup> (mil trescientos sesenta y tres punto sesenta y tres metros cuadrados), mismo que se encuentra en usufructo vitalicio a "ASURCO", terreno que será utilizado única y exclusivamente para la construcción y operación de las oficinas administrativas de "ASURCO", lo anterior a fin de beneficiar a sus agremiados, para tal efecto "ASURCO" será responsable de buscar y determinar el predio que le sea útil para tales fines, e informara y entregara a "LA CEAGUA" la documentación que le permita su adquisición, misma que será verificada por la "LA CEAGUA" quien determinara en todo caso la idoneidad de la transacción.

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA				
MONTO DE LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y DEL EJERCICIO Y TASAS APLICADAS				
AL 31 DE MARZO DE 2016				
CUENTA CONTABLE		TASA DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2016	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 31 DE MARZO DE 2016
1260	<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>		<b>771,148.86</b>	<b>4,454,367.49</b>
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		771,148.86	4,454,367.49
1263-1	Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería		74,221.40	304,628.76
1263-1-0001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA		46,791.70	154,962.78
1263-1-0001-001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA		46,791.70	154,962.78
1263-1-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10%	46,791.70	154,962.78
1263-1-0002	DEPRECIACION DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		27,429.70	149,665.98
1263-1-0002-001	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		27,429.70	149,665.98
1263-1-0002-001-01	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10%	2,751.15	16,549.66



COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA				
MONTO DE LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y DEL EJERCICIO Y TASAS APLICADAS				
AL 31 DE MARZO DE 2016				
CUENTA CONTABLE		TASA DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2016	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 31 DE MARZO DE 2016
1263-1-0002-001-02	DEPRECIACION DE EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	10%	20,591.76	113,110.70
1263-1-0002-001-03	DEPRECIACIÓN DE CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	10%	4,086.79	20,005.62
1263-2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA		16,969.05	149,286.96
1263-2-0001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA		16,969.05	149,286.96
1263-2-0001-001	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA		16,969.05	149,286.96
1263-2-0001-001-01	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10%	16,969.05	149,286.96
1263-3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN		162,904.86	1,094,698.33
1263-3-0001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN		162,904.86	1,094,698.33
1263-3-0001-001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN		162,904.86	1,094,698.33
1263-3-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	30%	162,904.86	1,094,698.33
1263-4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE.		318,114.41	1,988,295.09
1263-4-0001	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE		318,114.41	1,988,295.09
1263-4-0001-001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE		318,114.41	1,988,295.09
1263-4-0001-001-01	DEPRECIACION DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE	25%	317,705.03	1,987,749.25
1263-4-0001-001-02	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	25%	409.38	545.84
1263-6	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.		198,939.14	917,458.35
1263-6-0001	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPO Y HERRAMIENTAS		198,939.14	917,458.35
1263-6-0001-001	DEPRECIACION DE MAQUINARIA , OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		18,676.77	138,947.64
1263-6-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10%	17,301.78	126,572.65
1263-6-0001-001-02	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	10%	1,374.99	12,374.99
1263-6-0001-002	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACIÓN		8,313.96	36,796.79
1263-6-0001-002-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	25%	8,313.96	36,796.79
1263-6-0001-003	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS		169,193.54	729,338.22
1263-6-0001-003-01	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10%	169,193.54	729,338.22

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA				
MONTO DE LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y DEL EJERCICIO Y TASAS APLICADAS				
AL 31 DE MARZO DE 2016				
CUENTA CONTABLE		TASA DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2016	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 31 DE MARZO DE 2016
1263-6-0001-004	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS		2,754.87	12,375.70
1263-6-0001-004-01	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS	10%	2,754.87	12,375.70

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

### Método de depreciación

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

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

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

Costo de adquisición representa el 100%

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

Cálculo de la depreciación:

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

Los activos fijos adquiridos hasta 2015 se encuentran revaluados al cierre de ese ejercicio fiscal.

### Criterios

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

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

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

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

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

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

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

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

### **PROCEDIMIENTO DEL REGISTRO CONTABLE**

Estimación de cuentas de difícil cobro o incobrables:

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

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

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

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

### **OTROS ACTIVOS**

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

### **PASIVOS**

#### **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

1. Antigüedad de saldos Cuentas por Pagar

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

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
CUENTAS POR PAGAR						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 31 DE MARZO DE 2016						
CUENTA CONTABLE	MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL	
<b>2000</b>	PASIVO	63,574,928.46	-	-	-	63,574,928.46
<b>2100</b>	PASIVO CIRCULANTE	60,982,291.58	-	-	-	60,982,291.58
<b>2110</b>	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	60,943,727.59	-	-	-	60,943,727.59
<b>2110-0</b>	FUNCIONARIOS DE CEAGUA	297.00	-	-	-	297.00
<b>2110-0-001</b>	SECRETARIA EJECUTIVA	297.00	-	-	-	297.00
<b>2110-0-001-320</b>	NAYELI JAZMINE ABUNDES CUEVAS	297.00	-	-	-	297.00
<b>2111</b>	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	360,788.90	-	-	-	360,788.90
<b>2111-5</b>	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	360,788.90	-	-	-	360,788.90
<b>2111-5-1521</b>	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	360,788.90	-	-	-	360,788.90
<b>2111-5-1521-001</b>	ICTSGEM	360,788.90	-	-	-	360,788.90
<b>2112</b>	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,090,886.58	-	-	-	9,090,886.58
<b>2112-1</b>	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	8,824,758.51	-	-	-	8,824,758.51
<b>2112-1-000010</b>	GRAND CRISTAL S.A. DE C.V.	230,487.48	-	-	-	230,487.48
<b>2112-1-000015</b>	CONSULTORIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA AQUATOR, S.A. DE C.V.	600,000.00	-	-	-	600,000.00
<b>2112-1-000016</b>	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA MORELOS	103,282.89	-	-	-	103,282.89
<b>2112-1-000019</b>	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA	23,628.40	-	-	-	23,628.40
<b>2112-1-000066</b>	COMERCIALIZADORA INTERMERC, S.A. DE C.V.	454,776.62	-	-	-	454,776.62
<b>2112-1-000069</b>	REFRIGERACION DE MORELOS, S.A. DE C.V.	3,628.00	-	-	-	3,628.00
<b>2112-1-000070</b>	G.G. DE MORELOS S.A. DE C.V.	36,540.00	-	-	-	36,540.00
<b>2112-1-000071</b>	PAPERTEK, S.A. DE C.V.	22,433.77	-	-	-	22,433.77
<b>2112-1-000073</b>	BUSTOS PEREZ BLANCA ISABEL	56,017.56	-	-	-	56,017.56
<b>2112-1-000080</b>	CASANOVA RENT VOLKS, S.A. DE C.V.	462,668.22	-	-	-	462,668.22
<b>2112-1-000094</b>	CARDS Y SYSTEMS SOLUTIONS S.A. DE C.V.	5,819.77	-	-	-	5,819.77
<b>2112-1-000106</b>	TECNOLOGIA INTERCONTINENTAL SAPI DE CV	6,182,715.81	-	-	-	6,182,715.81
<b>2112-1-000121</b>	TELEFONOS DE MEXICO, S..A.B. DE C.V.	538.00	-	-	-	538.00
<b>2112-1-000125</b>	AT&T Comercialización Móvil, S. de R.L. de C.V.	96.31	-	-	-	96.31
<b>2112-1-000226</b>	LINEART DISEÑO GRAFICO S.A DE C.V.	800.40	-	-	-	800.40
<b>2112-1-000291</b>	COESPI S.A DE C.V.	45,514.40	-	-	-	45,514.40

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
CUENTAS POR PAGAR						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 31 DE MARZO DE 2016						
CUENTA CONTABLE		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
2112-1-000294	JUAN JOSE FERNANDEZ ARCOS	67,219.97	-	-	-	67,219.97
2112-1-000313	IECO CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	456,546.79	-	-	-	456,546.79
2112-1-000329	VERONICA MARTINEZ LOPEZ	1,566.00	-	-	-	1,566.00
2112-1-000330	HECTOR MANUEL RUEDA ORTEGA	70,478.12	-	-	-	70,478.12
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	266,128.07	-	-	-	266,128.07
2112-2-000019	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA	350.40	-	-	-	350.40
2112-2-000033	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAN, S.A. DE C.V.	265,777.67	-	-	-	265,777.67
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	49,419,194.73	-	-	-	49,419,194.73
2113-000006	TEKARQ, S.A. DE C.V.	1,120,051.54	-	-	-	1,120,051.54
2113-000009	MGM INGENIERIA Y CONSTRUCCIÓN, S.A. DE C.V.	99,315.87	-	-	-	99,315.87
2113-000011	INGENIERIA Y CONSULTORIA DE MORELOS SYM, S.A. DE C.V.	514,397.89	-	-	-	514,397.89
2113-000018	URBANIZACIÓN TECNIFICADA, S.A. DE C.V.	792,742.79	-	-	-	792,742.79
2113-000020	NIETO CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	620,640.24	-	-	-	620,640.24
2113-000025	MIGUEL ANGEL ROJAS ESQUIVEL	-	39,927.20	-	-	39,927.20
2113-000037	RTB CONSTRUCCIONES DE OBRA CIVIL, S.A. DE C.V.	97,855.28	-	-	-	97,855.28
2113-000038	ALFONSO RAMÓN LLACA GALVAN	-	340,692.10	-	-	340,692.10
2113-000041	INGENIERIA Y ARQUITECTURA 33, S.A. DE C.V.	1,258,015.72	-	-	-	1,258,015.72
2113-000047	DIV INGENIERÍA, S.A. DE C.V.	279,675.05	-	-	-	279,675.05
2113-000049	J ROMERO CONSTRUCCIONES HIDRAULICAS, S.A. DE C.V.	1,306,370.08	-	-	-	1,306,370.08
2113-000052	DISTRIBUIDORA SUME MG, S.A. DE C.V.	593,888.51	-	-	-	593,888.51
2113-000053	TORREZA CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	16,500.56	-	-	-	16,500.56
2113-000054	RMI INGENIERIA, S.C.	-	1,035,980.74	-	-	1,035,980.74
2113-000056	VALSI AGRICOLA INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	-	66,616.12	-	-	66,616.12
2113-000058	MIRANDA, ARANA, VELASCO, S.C.	1,182,459.62	-	-	-	1,182,459.62
2113-000061	DISEÑO, ARQUITECTURA Y PROYECTOS GHANIMA, S.A. DE C.V.	276,970.23	-	-	-	276,970.23
2113-000062	INMOBILIARIA ARROYO OROZCO, S.A. DE C.V.	6,666,118.41	-	-	-	6,666,118.41
2113-000079	CORPORATIVO SIALTARA DEL SUR, S.A. DE C.V.	235,750.00	-	-	-	235,750.00

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
CUENTAS POR PAGAR						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 31 DE MARZO DE 2016						
CUENTA CONTABLE	MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL	
2113-000081	MM INGENIERÍA E HIDROCONSULTORÍA, S.A. DE C.V.	2,519,423.93	-	-	-	2,519,423.93
2113-000083	GRUPO AKARCI, S.A. DE C.V.	3,472,262.03	-	-	-	3,472,262.03
2113-000089	IL PORTICO DE BERTASI, S.A. DE C.V.	818,735.71	-	-	-	818,735.71
2113-000108	A-C ING, S.A. DE C.V.	-	437,253.00	-	-	437,253.00
2113-000113	ENERGÍA Y TECNOLOGÍA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	1,093,454.73	-	-	-	1,093,454.73
2113-000119	CONSTRUCTORA NM & CD, S.A. DE C.V.	4,275,223.91	-	-	-	4,275,223.91
2113-000215	ESPECIALISTAS EN CONSTRUCCIÓN E INGENIERIA APLICADA, S.A. DE C.V.	1,675,047.43	-	-	-	1,675,047.43
2113-000221	ARIEL ANTONIO MONDRAGON PALACIOS	524,727.06	-	-	-	524,727.06
2113-000225	INOVAGUA, S.A. DE C.V.	459,854.97	-	-	-	459,854.97
2113-000227	EDYUB, S.A. DE C.V.	1,858,209.16	-	-	-	1,858,209.16
2113-000228	CELSO RAMIREZ SERRANO	903,736.78	-	-	-	903,736.78
2113-000240	GRUPO MEXICANO DE INGENIERÍA SERVICIOS Y PUBLICIDAD S.A. DE C.V.	465,323.64	-	-	-	465,323.64
2113-000242	PROYECTO Y CONSTRUCCIONES MARSAL, S.A. DE C.V.	-	123,923.91	-	-	123,923.91
2113-000243	ESTUDIOS Y CONSTRUCCIONES AKVO, S.A. DE C.V.	862,499.99	-	-	-	862,499.99
2113-000248	CONSTRUCTORA SOGU, S.A. DE C.V.	1,597,586.31	-	-	-	1,597,586.31
2113-000252	CORPORACION HIDRO INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	2,491,286.73	-	-	-	2,491,286.73
2113-000256	CONSORCIO ESPECIALIZADO EN INGENIERÍA, S.A. DE C.V.	108,659.00	-	-	-	108,659.00
2113-000257	ALFA SUPERVISION Y CONSTRUCCION SA DE CV	598,218.96	-	-	-	598,218.96
2113-000258	CONSTRUCHIP, S.A. DE C.V.	633,394.97	-	-	-	633,394.97
2113-000263	INGENIERÍA DE POTABILIZACIÓN Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES, S.A. DE C.V.	76,846.37	-	-	-	76,846.37
2113-000264	AMICORUM J&S SERVICIOS EN INGENIERIA	538,576.80	-	-	-	538,576.80
2113-000268	NOVOART CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	99,137.99	-	-	-	99,137.99
2113-000272	CORPORATIVO CONSTRUCTOR FIRR DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	328,118.62	-	-	-	328,118.62
2113-000275	CEDAC INMOBILIARIA, S.A. DE C.V.	198,275.96	-	-	-	198,275.96
2113-000277	CONSTRUCTORA SAC BE, S.A. DE C.V.	162,722.86	-	-	-	162,722.86
2113-000288	BCG BUILDING AND CONSULTING GROUP, S.A. DE C.V.	70,825.22	-	-	-	70,825.22
2113-000295	EQUIPOS MECANICOS Y ELECTROMECHANICOS, S.A.	3,979,545.84	-	-	-	3,979,545.84

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
CUENTAS POR PAGAR						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 31 DE MARZO DE 2016						
CUENTA CONTABLE	MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL	
2113-000299	DTP SUPERVISIÓN Y CONSULTORÍA S.A. DE C.V.	319,529.67	-	-	-	319,529.67
2113-000303	TREE ARQ, S.A. DE C.V.	601,702.34	-	-	-	601,702.34
2113-000307	CONSTRUCCION E INGENIERIA IBC, S.A. DE C.V.	84,239.72	-	-	-	84,239.72
2113-000308	EVEREST IMPULSORA INTERNACIONAL DE NEOCIOS, S.A. DE C.V.	-	424,483.05	-	-	424,483.05
2113-000309	FRO INGENIEROS, S.A. DE C.V.	116,955.87	-	-	-	116,955.87
2113-000310	CONSTRUCCION, URBANIZACION Y SERVICIOS DE ASESORIA, S.A. DE C.V.	418,560.58	-	-	-	418,560.58
2113-000311	HIDROTEC S. DE R.L. MI	-	250,000.00	-	-	250,000.00
2113-000332	APPLIED TECHNOLOGY CENTER DE MEXICO, S.A. DE C.V.	286,883.67	-	-	-	286,883.67
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,328,478.00	-	-	-	1,328,478.00
2115-01	FIDEICOMISO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE MORELOS	1,323,000.00	-	-	-	1,323,000.00
2115-4141	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	5,478.00	-	-	-	5,478.00
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	744,082.38	-	-	-	744,082.38
2117-1	RETENCIONES, CUOTAS, CONTRIBUCIONES Y APORTACIONES	360,742.90	-	-	-	360,742.90
2117-1-0001	GASTO CORRIENTE	360,742.90	-	-	-	360,742.90
2117-1-0001-001	CUOTAS	2,294.18	-	-	-	2,294.18
2117-1-0001-001-03	INFONACOT	1,136.66	-	-	-	1,136.66
2117-1-0001-001-04	CUOTAS SINDICALES	1,057.52	-	-	-	1,057.52
2117-1-0001-001-09	CUOTA SINDICAL ASOCIACION DE JUBILADOS	100.00	-	-	-	100.00
2117-1-0001-002	CONTRIBUCIONES	358,448.72	-	-	-	358,448.72
2117-1-0001-002-02	10% HONORARIOS	32,446.83	-	-	-	32,446.83
2117-1-0001-002-11	TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	81,806.00	-	-	-	81,806.00
2117-1-0001-002-12	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	244,195.89	-	-	-	244,195.89
2117-2	RETENCIONES, CUOTAS, CONTRIBUCIONES Y APORTACIONES	366,299.48	-	-	-	366,299.48
2117-2-0002	GASTO DE CAPITAL	366,299.48	-	-	-	366,299.48
2117-2-0002-002	CONTRIBUCIONES	-	7,212.54	-	-	7,212.54
2117-2-0002-002-03	2% DE IMPUESTO DE FISCALIZACIÓN	-	7,212.54	-	-	7,212.54
2117-2-0002-003	APORTACIONES	359,086.94	-	-	-	359,086.94



COMISION ESTATAL DEL AGUA						
CUENTAS POR PAGAR						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 31 DE MARZO DE 2016						
	CUENTA CONTABLE	MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
2117-2-0002-003-01	5% AL MILLAR GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	189,389.30	-	-	-	189,389.30
2117-2-0002-003-02	2% AL MILLAR INSTITUTO DE CAPACITACION DE LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION	72,316.25	-	-	-	72,316.25
2117-2-0002-003-03	3 AL MILLAR COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	97,381.39	-	-	-	97,381.39
2117-3981	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	17,040.00	-	-	-	17,040.00
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	38,563.99	-	-	-	38,563.99
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	38,563.99	-	-	-	38,563.99
2199-0	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	38,563.99	-	-	-	38,563.99
2199-0-0001	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	38,563.99	-	-	-	38,563.99
2199-0-0001-001	FUNCIONARIOS DE CEAGUA	1,776.99	-	-	-	1,776.99
2199-0-0001-001-193	GERARDO CORDERO ESPINOSA	1,776.99	-	-	-	1,776.99
2199-0-0001-002	RECURSOS FEDERALES	36,787.00	-	-	-	36,787.00
2199-0-0001-002-10	CONAGUA U037 2014 (BBVA BANCOMER 0195440564)	0.28	-	-	-	0.28
2199-0-0001-002-20	CONAGUA APAZU 2015 ( BBVA 0198535809 )	12,477.43	-	-	-	12,477.43
2199-0-0001-002-21	CONAGUA PROSSAPYS 2015 ( BBVA 0198536597)	5,765.90	-	-	-	5,765.90
2199-0-0001-002-22	CONAGUA AGUA LIMPIA 2015 (0198537453)	0.64	-	-	-	0.64
2199-0-0001-002-23	PROTAR 2015 ( 0198536953 )	2,961.26	-	-	-	2,961.26
2199-0-0001-002-25	PROGRAMA U037 2015 ( 0198542244 )	11,477.40	-	-	-	11,477.40
2199-0-0001-002-26	PROME 2015 (0199212043 )	2,484.23	-	-	-	2,484.23
2199-0-0001-002-27	CONAGUA GERENCIA OP 2015 ( 0198539308 )	0.47	-	-	-	0.47
2199-0-0001-002-28	CONAGUA 0198538115 CULTURA DEL AGUA 2015	0.01	-	-	-	0.01
2199-0-0001-002-30	CONAGUA 0198541523 FAFEF 2015	992.44	-	-	-	992.44
2199-0-0001-002-31	CONAGUA 0195319080 FAFEF 2014	580.52	-	-	-	580.52
2199-0-0001-002-32	CONAGUA 0101289772 FISE 2014	3.12	-	-	-	3.12
2199-0-0001-002-33	CONAGUA 0198541809 FISE 2015	38.82	-	-	-	38.82
2199-0-0001-002-34	CONAGUA 0104351223 APAUR 2016	4.48	-	-	-	4.48
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	2,592,636.88	-	-	-	2,592,636.88
2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	1,591,095.15	-	-	-	1,591,095.15



COMISION ESTATAL DEL AGUA						
CUENTAS POR PAGAR						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 31 DE MARZO DE 2016						
CUENTA CONTABLE	MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL	
<b>2212</b>	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	1,591,095.15	-	-	-	1,591,095.15
<b>2212-001</b>	BIO HABITAT CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	1,591,095.15	-	-	-	1,591,095.15
<b>2260</b>	PROVISIONES A LARGO PLAZO	1,001,541.73	-	-	-	1,001,541.73
<b>2261</b>	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	1,001,541.73	-	-	-	1,001,541.73
<b>2261-0</b>	PROVISION POR DEMANDA Y JUICIOS A LARGO PLAZO	1,001,541.73	-	-	-	1,001,541.73
<b>2261-0-0001</b>	PROVISIONES POR DEMANDA Y JUICIOS A LARGO PLAZO	1,001,541.73	-	-	-	1,001,541.73
<b>2261-0-0001-001</b>	PROVISIONES POR DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO EX FUNCIONARIOS CEAGUA	1,001,541.73	-	-	-	1,001,541.73
<b>2261-0-0001-001-001</b>	FELIPE CASTELLANOS RODRIGUEZ	-	368,261.02	-	-	368,261.02
<b>2261-0-0001-001-002</b>	FRANCISCO VELAZQUEZ MARTINEZ	-	45,175.39	-	-	45,175.39
<b>2261-0-0001-001-005</b>	SAUL FLORES JAIME	-	265,695.13	-	-	265,695.13
<b>2261-0-0001-001-058</b>	MIRIAM VERENICE GONZALEZ SALGADO	-	200,674.41	-	-	200,674.41
<b>2261-0-0001-001-289</b>	LAURA VILLALOBOS FIGUEROA	121,735.78	-	-	-	121,735.78

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

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACIÓN DEL PASIVO		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
<b>2000</b>	PASIVO	63,574,631.46
<b>2100</b>	PASIVO CIRCULANTE	60,981,994.58
<b>2110</b>	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	60,943,430.59
<b>2111</b>	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	360,788.90
<b>2111-5</b>	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	360,788.90
<b>2111-5-1521</b>	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	360,788.90
<b>2111-5-1521-001</b>	ICTSGEM	360,788.90
<b>2112</b>	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,090,886.58

<b>COMISION ESTATAL DEL AGUA</b>		
<b>INTEGRACIÓN DEL PASIVO</b>		
<b>AL 31 DE MARZO DE 2016</b>		
<b>2112-1</b>	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	8,824,758.51
<b>2112-1-000010</b>	GRAND CRISTAL S.A. DE C.V.	230,487.48
<b>2112-1-000014</b>	LINO CRUZ GARCIA	-
<b>2112-1-000015</b>	CONSULTORIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA AQUATOR, S.A. DE C.V.	600,000.00
<b>2112-1-000016</b>	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA MORELOS	103,282.89
<b>2112-1-000019</b>	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA	23,628.40
<b>2112-1-000066</b>	COMERCIALIZADORA INTERMERC, S.A. DE C.V.	454,776.62
<b>2112-1-000069</b>	REFRIGERACION DE MORELOS, S.A. DE C.V.	3,628.00
<b>2112-1-000070</b>	G.G. DE MORELOS S.A. DE C.V.	36,540.00
<b>2112-1-000071</b>	PAPERTEK, S.A. DE C.V.	22,433.77
<b>2112-1-000073</b>	BUSTOS PEREZ BLANCA ISABEL	56,017.56
<b>2112-1-000080</b>	CASANOVA RENT VOLKS, S.A. DE C.V.	462,668.22
<b>2112-1-000094</b>	CARDS Y SYSTEMS SOLUTIONS S.A. DE C.V.	5,819.77
<b>2112-1-000106</b>	TECNOLOGIA INTERCONTINENTAL SAPI DE CV	6,182,715.81
<b>2112-1-000121</b>	TELEFONOS DE MEXICO, S..A.B. DE C.V.	538.00
<b>2112-1-000125</b>	AT&T Comercialización Móvil, S. de R.L. de C.V.	96.31
<b>2112-1-000226</b>	LINEART DISEÑO GRAFICO S.A DE C.V.	800.40
<b>2112-1-000291</b>	COESPI S.A DE C.V.	45,514.40
<b>2112-1-000294</b>	JUAN JOSE FERNANDEZ ARCOS	67,219.97
<b>2112-1-000313</b>	IECO CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	456,546.79
<b>2112-1-000329</b>	VERONICA MARTINEZ LOPEZ	1,566.00
<b>2112-1-000330</b>	HECTOR MANUEL RUEDA ORTEGA	70,478.12
<b>2112-2</b>	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	266,128.07
<b>2112-2-000019</b>	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA	350.40
<b>2112-2-000033</b>	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH, S.A. DE C.V.	265,777.67
<b>2113</b>	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	49,419,194.73
<b>2113-000006</b>	TEKARQ, S.A. DE C.V.	1,120,051.54
<b>2113-000009</b>	MGM INGENIERIA Y CONSTRUCCIÓN, S.A. DE C.V.	99,315.87
<b>2113-000011</b>	INGENIERIA Y CONSULTORIA DE MORELOS SYM, S.A. DE C.V.	514,397.89
<b>2113-000018</b>	URBANIZACIÓN TECNIFICADA, S.A. DE C.V.	792,742.79
<b>2113-000020</b>	NIETO CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACIÓN DEL PASIVO		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
		620,640.24
2113-000025	MIGUEL ANGEL ROJAS ESQUIVEL	39,927.20
2113-000037	RTB CONSTRUCCIONES DE OBRA CIVIL, S.A. DE C.V.	97,855.28
2113-000038	ALFONSO RAMÓN LLACA GALVAN	340,692.10
2113-000041	INGENIERIA Y ARQUITECTURA 33, S.A. DE C.V.	1,258,015.72
2113-000047	DIV INGENIERÍA, S.A. DE C.V.	279,675.05
2113-000049	J ROMERO CONSTRUCCIONES HIDRAULICAS, S.A. DE C.V.	1,306,370.08
2113-000052	DISTRIBUIDORA SUME MG, S.A. DE C.V.	593,888.51
2113-000053	TORREZA CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	16,500.56
2113-000054	RMI INGENIERIA, S.C.	1,035,980.74
2113-000056	VALSI AGRICOLA INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	66,616.12
2113-000058	MIRANDA, ARANA, VELASCO, S.C.	1,182,459.62
2113-000061	DISEÑO, ARQUITECTURA Y PROYECTOS GHANIMA, S.A. DE C.V.	276,970.23
2113-000062	INMOBILIARIA ARROYO OROZCO, S.A. DE C.V.	6,666,118.41
2113-000079	CORPORATIVO SIALTARA DEL SUR, S.A. DE C.V.	235,750.00
2113-000081	MM INGENIERÍA E HIDROCONSULTORÍA, S.A. DE C.V.	2,519,423.93
2113-000083	GRUPO AKARCI, S.A. DE C.V.	3,472,262.03
2113-000089	IL PORTICO DE BERTASI, S.A. DE C.V.	818,735.71
2113-000108	A-C ING, S.A. DE C.V.	437,253.00
2113-000113	ENERGÍA Y TECNOLOGÍA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	1,093,454.73
2113-000119	CONSTRUCTORA NM & CD, S.A. DE C.V.	4,275,223.91
2113-000215	ESPECIALISTAS EN CONSTRUCCIÓN E INGENIERIA APLICADA, S.A. DE C.V.	1,675,047.43
2113-000221	ARIEL ANTONIO MONDRAGON PALACIOS	524,727.06
2113-000225	INOVAGUA, S.A. DE C.V.	459,854.97
2113-000227	EDYUB, S.A. DE C.V.	1,858,209.16
2113-000228	CELSO RAMIREZ SERRANO	903,736.78
2113-000240	GRUPO MEXICANO DE INGENIERÍA SERVICIOS Y PUBLICIDAD S.A. DE C.V.	465,323.64
2113-000242	PROYECTO Y CONSTRUCCIONES MARSAL, S.A. DE C.V.	123,923.91
2113-000243	ESTUDIOS Y CONSTRUCCIONES AKVO, S.A. DE C.V.	862,499.99
2113-000248	CONSTRUCTORA SOGU, S.A. DE C.V.	1,597,586.31
2113-000252	CORPORACION HIDRO INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	2,491,286.73

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACIÓN DEL PASIVO		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
2113-000256	CONSORCIO ESPECIALIZADO EN INGENIERÍA, S.A. DE C.V.	108,659.00
2113-000257	ALFA SUPERVISION Y CONSTRUCCION SA DE CV	598,218.96
2113-000258	CONSTRUCHIP, S.A. DE C.V.	633,394.97
2113-000263	INGENIERÍA DE POTABILIZACIÓN Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES, S.A. DE C.V.	76,846.37
2113-000264	AMICORUM J&S SERVICIOS EN INGENIERIA	538,576.80
2113-000268	NOVOART CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	99,137.99
2113-000272	CORPORATIVO CONSTRUCTOR FIRRE DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	328,118.62
2113-000275	CEDAC INMOBILIARIA, S.A. DE C.V.	198,275.96
2113-000277	CONSTRUCTORA SAC BE, S.A. DE C.V.	162,722.86
2113-000288	BCG BUILDING AND CONSULTING GROUP, S.A. DE C.V.	70,825.22
2113-000295	EQUIPOS MECANICOS Y ELECTROMECHANICOS, S.A.	3,979,545.84
2113-000299	DTP SUPERVISIÓN Y CONSULTORÍA S.A. DE C.V.	319,529.67
2113-000303	TREE ARQ, S.A. DE C.V.	601,702.34
2113-000307	CONSTRUCCION E INGENIERIA IBC, S.A. DE C.V.	84,239.72
2113-000308	EVEREST IMPULSORA INTERNACIONAL DE NEOCIOS, S.A. DE C.V.	424,483.05
2113-000309	FRO INGENIEROS, S.A. DE C.V.	116,955.87
2113-000310	CONSTRUCCION, URBANIZACION Y SERVICIOS DE ASESORIA, S.A. DE C.V.	418,560.58
2113-000311	HIDROTEC S. DE R.L. MI	250,000.00
2113-000332	APPLIED TECHNOLOGY CENTER DE MEXICO, S.A. DE C.V.	286,883.67
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,328,478.00
2115-01	FIDEICOMISO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE MORELOS	1,323,000.00
2115-4141	SINDICATO DE TRABAJADORES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS ESTATAL Y MUNICIPALES DEL ESTADO DE MORELOS	5,478.00
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	744,082.38
2117-1	RETENCIONES, CUOTAS, CONTRIBUCIONES Y APORTACIONES	360,742.90
2117-1-0001	GASTO CORRIENTE	360,742.90
2117-1-0001-001	CUOTAS	2,294.18
2117-1-0001-001-03	INFONACOT	1,136.66
	CUOTAS SINDICALES	1,057.52
2117-1-0001-001-09	CUOTA SINDICAL ASOCIACION DE JUBILADOS	100.00

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACIÓN DEL PASIVO		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
2117-1-0001-002	CONTRIBUCIONES	358,448.72
2117-1-0001-002-02	10% HONORARIOS	32,446.83
2117-1-0001-002-11	TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	81,806.00
2117-1-0001-002-12	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	244,195.89
2117-2	RETENCIONES, CUOTAS, CONTRIBUCIONES Y APORTACIONES	366,299.48
2117-2-0002	GASTO DE CAPITAL	366,299.48
2117-2-0002-002	CONTRIBUCIONES	7,212.54
2117-2-0002-002-03	2% DE IMPUESTO DE FISCALIZACIÓN	7,212.54
2117-2-0002-003	APORTACIONES	359,086.94
2117-2-0002-003-01	5% AL MILLAR GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	189,389.30
2117-2-0002-003-02	2% AL MILLAR INSTITUTO DE CAPACITACION DE LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION	72,316.25
2117-2-0002-003-03	3 AL MILLAR COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	97,381.39
2117-3981	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	17,040.00
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	38,563.99
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	38,563.99
2199-0	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	38,563.99
2199-0-0001	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	38,563.99
2199-0-0001-001	FUNCIONARIOS DE CEAGUA	1,776.99
2199-0-0001-001-193	GERARDO CORDERO ESPINOSA	1,776.99
2199-0-0001-002	RECURSOS FEDERALES	36,787.00
2199-0-0001-002-20	CONAGUA APAZU 2015 ( BBVA 0198535809 )	12,477.43
2199-0-0001-002-21	CONAGUA PROSSAPYS 2015 ( BBVA 0198536597 )	5,765.90
2199-0-0001-002-22	CONAGUA AGUA LIMPIA 2015 (0198537453)	0.64
2199-0-0001-002-23	PROTAR 2015 ( 0198536953 )	2,961.26
2199-0-0001-002-25	PROGRAMA U037 2015 ( 0198542244 )	11,477.40
2199-0-0001-002-26	PROME 2015 (0199212043 )	2,484.23
2199-0-0001-002-27	CONAGUA GERENCIA OP 2015 ( 0198539308 )	0.47
2199-0-0001-002-28	CONAGUA 0198538115 CULTURA DEL AGUA 2015	0.01
2199-0-0001-002-30	CONAGUA 0198541523 FAFEF 2015	992.44
2199-0-0001-002-31	CONAGUA 0195319080 FAFEF 2014	580.52
2199-0-0001-002-32	CONAGUA 0101289772 FISE 2014	3.12

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACIÓN DEL PASIVO		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
2199-0-0001-002-33	CONAGUA 0198541809 FISE 2015	38.82
2199-0-0001-002-34	CONAGUA 0104351223 APAUR 2016	4.48
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	2,592,636.88
2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	1,591,095.15
2212	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	1,591,095.15
2212-001	BIO HABITAT CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	1,591,095.15
2260	PROVISIONES A LARGO PLAZO	1,001,541.73
2261	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	1,001,541.73
2261-0	PROVISION POR DEMANDA Y JUICIOS A LARGO PLAZO	1,001,541.73
2261-0-0001	PROVISIONES POR DEMANDA Y JUICIOS A LARGO PLAZO	1,001,541.73
2261-0-0001-001	PROVISIONES POR DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO EX FUNCIONARIOS CEAGUA	1,001,541.73
2261-0-0001-001-001	FELIPE CASTELLANOS RODRIGUEZ	368,261.02
2261-0-0001-001-002	FRANCISCO VELAZQUEZ MARTINEZ	45,175.39
2261-0-0001-001-005	SAUL FLORES JAIME	265,695.13
2261-0-0001-001-058	MIRIAM VERENICE GONZALEZ SALGADO	200,674.41
2261-0-0001-001-289	LAURA VILLALOBOS FIGUEROA	121,735.78

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS DE GESTIÓN

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

CRI		MONTOS TOTALES
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$13,177,993.20
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	977,062.68
4140	DERECHOS	264,986.67
4150	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	268,009.83

4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	444,066.18
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	12,200,751.20
4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	5,271,146.90
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,929,604.30
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	179.32

Dentro de la cuenta de Participaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas se encuentran concentradas las aportaciones Federales de los Programas de Inversión (APAUR, APARURAL, PROSAN, PRODI, U037, entre otros).

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

### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
CUENTA	CONCEPTO	SALDO
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	9,789,102.34
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	8,718,524.14
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	271,471.00
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	799,107.20
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00

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

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
AL 31 DE MARZO DE 2016			
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS	SALDO FINAL
<b>3000</b> HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,077,690,001.07	-	1,077,690,001.07
<b>3110</b> APORTACIONES	1,077,690,001.07	-	1,077,690,001.07

## 2.- Patrimonio Generado

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
RESULTADO DEL EJERCICIO: AHORRO / DESAHORRO			
AL 31 DE MARZO DE 2016			
	2015	MOVIMIENTOS	MARZO 2016
<b>Patrimonio Generado</b>			
Resultado del ejercicio: Ahorra/Desahorro		3,388,890.86	3,388,890.86
Resultado de Ejercicios Anteriores	( 1,044,025,550.41 )	433,563,142.92	( 610,462,407.49 )
<b>Total del Patrimonio Generado</b>	<b>( 1,044,025,550.41 )</b>	<b>436,952,033.78</b>	<b>( 607,073,516.63 )</b>
<b>Patrimonio Contribuido</b>	1,077,690,001.07		1,077,690,001.07
<b>Total Hacienda Pública</b>			470,616,484.44

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

## IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			
AL 31 DE MARZO DE 2016			
	DICIEMBRE 2015	MARZO 2016	VARIACIÓN
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	169,790,316.74	48,659,740.22	121,130,576.52
Bancos/Tesorería	169,565,794.43	48,503,058.12	121,062,736.31
<b>Inversiones</b>			
Fondos con Afectación Específica	224,522.31	156,682.10	67,840.21
Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes de Efectivo	66,105,960.02	47,606,880.87	18,499,079.15
Cuentas por Cobrar	63,535,606.73	45,657,523.77	17,878,082.96
Deudores Diversos	56,718.97	1,313,558.86	( 1,256,839.89 )
Ingresos por recuperar a Corto Plazo	2,513,634.32	635,798.24	1,877,836.08
Derechos a recibir Bienes o Servicios			



COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
AL 31 DE MARZO DE 2016			
	DECIEMBRE 2015	MARZO 2016	VARIACIÓN
<b>Anticipos a Corto Plazo</b>			
Total de Activos Circulantes	235,896,276.76	96,266,621.09	139,629,655.67
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>			
Deudores Diversos a Largo Plazo	6,059,637.46	6,059,637.46	
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>			
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	450,327,837.64	424,180,367.49	26,147,470.15
<b>Bienes Muebles</b>			
Mobiliario y Equipo de Administración	11,954,519.07	12,139,154.35	( 184,635.28 )
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	4,806,834.69	4,858,907.09	( 52,072.40 )
Equipos de Transporte	330,015.69	330,015.69	
Equipos de Transporte	4,177,405.00	4,290,981.00	( 113,576.00 )
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,640,263.69	2,659,250.57	( 18,986.88 )
<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>			
Depreciación Acumulada de Bienes muebles	( 3,716,260.29 )	( 4,454,367.49 )	738,107.20
Neto Bienes Muebles	8,238,258.78	7,684,786.86	553,471.92
<b>Activos Intangibles</b>			
<b>Software</b>			
<b>Depósitos en garantía</b>			
<b>Depósitos en garantía</b>			
<b>Activos Diferidos</b>			
<b>Otros Activos diferidos</b>			
Total de Activos No Circulantes	464,625,733.88	437,924,791.81	26,700,942.07
Total de Activos	700,522,010.64	534,191,412.90	166,330,597.74
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	203,349,227.33	60,943,727.59	( 142,405,499.74 )
Servicios Personales por pagar a corto Plazo	2,818,150.55	360,788.90	( 2,457,361.65 )
Proveedores	10,054,430.67	9,090,886.58	( 963,544.09 )
Contratistas	179,334,300.47	49,419,194.73	( 129,915,105.74 )
Transferencias Otorgadas	5,270,324.21	1,328,478.00	( 3,941,846.21 )
Retenciones y Contribuciones	2,283,288.61	744,082.38	( 1,539,206.23 )
Otras Cuentas por Pagar	3,588,732.82	297.00	( 3,588,435.82 )
<b>Pasivos diferidos</b>			
Otros Pasivos Circulantes		38,563.99	38,563.99
Total de Pasivos Circulantes	203,349,227.33	60,982,291.58	( 142,366,935.75 )
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>			
Provisiones a largo plazo	4,200,687.71	2,592,636.88	( 1,608,050.83 )
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	2,191,095.15	1,591,095.15	( 600,000.00 )
Provisiones para demandas y juicios	2,009,592.56	1,001,541.73	( 1,008,050.83 )
<b>Provisión para Pensiones a Largo Plazo</b>			
Total del Pasivo	207,549,915.04	63,574,928.46	( 143,974,986.58 )
<b>HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO</b>			
<b>Patrimonio Contribuido</b>			
Aportaciones	1,077,690,001.07	1,077,690,001.07	

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
AL 31 DE MARZO DE 2016			
	DICIEMBRE 2015	MARZO 2016	VARIACIÓN
<b>Patrimonio Generado</b>	<b>( 584,717,905.47 )</b>	<b>( 607,073,516.63 )</b>	<b>( 22,355,611.16 )</b>
<b>Resultado del ejercicio: Ahorra/Desahorro</b>	459,314,902.09	3,388,890.86	( 455,926,011.23 )
<b>Resultado de Ejercicios Anteriores</b>	<b>( 1,044,032,807.56 )</b>	<b>( 610,462,407.49 )</b>	433,570,400.07
<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>492,972,095.60</b>	<b>470,616,484.44</b>	<b>( 22,355,611.16 )</b>
<b>Total del Pasivo y Patrimonio / Hacienda Pública</b>	<b>700,522,010.64</b>	534,191,412.90	<b>( 166,330,597.74 )</b>

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
BANCOS			
<b>1110</b>	<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>169,790,316.74</b>	<b>48,659,740.22</b>
<b>1112</b>	BANCOS/TESORERÍA	169,565,794.43	48,503,058.12
<b>1112-0</b>	BANCOS	169,565,794.43	48,503,058.12
<b>1112-0-0001</b>	GASTO CORRIENTE	6,095,691.66	1,947,211.92
<b>1112-0-0001-001</b>	BANCOMER	6,095,691.66	1,947,211.92
<b>1112-0-0001-001-03</b>	0198535221 GASTOS DE OPERACIÓN 2015	5,982,777.07	1,870,034.21
<b>1112-0-0001-001-04</b>	195608198 NÓMINA	112,914.59	77,177.71
<b>1112-0-0002</b>	RECURSOS PROPIOS	10,015,466.20	7,657,879.55
<b>1112-0-0002-001</b>	BANCOMER	10,015,466.20	7,636,451.91
<b>1112-0-0002-001-01</b>	0192463962 INGRESOS PROPIOS 2013	4,718.67	1,788.66
<b>1112-0-0002-001-03</b>	0198533350 INGRESOS PROPIOS 2015	963,898.58	86,831.50
<b>1112-0-0002-001-04</b>	0194820746 SISTEMA OPERADOR LAGO DE TEQUESQUITENGO	3,215,449.54	3,305,874.43
<b>1112-0-0002-001-08</b>	0198533954 DICTAMEN DE FACILIDAD 2015	661,064.52	71,075.28
<b>1112-0-0002-001-12</b>	0199929606 CEAGUA BARREDORA 2015	5,170,334.88	4,170,882.03
<b>1112-0-0002-001-13</b>	0100493473 CONCENTRADORA 5% AL MILLAR	0.01	0.01
<b>1112-0-0002-002</b>	BANAMEX, S.A.	0.00	21,427.64
<b>1112-0-0002-002-01</b>	7002-6776250 COMISION ESTATAL DEL AGUA	0.00	21,427.64
<b>1112-0-0003</b>	RECURSOS FEDERALES	127,205,927.31	26,038,525.00
<b>1112-0-0003-001</b>	BANCOMER	127,205,927.31	26,038,525.00
<b>1112-0-0003-001-12</b>	195440564 PROGRAMA U037 2014	0.00	1.22
<b>1112-0-0003-001-14</b>	198535809 APAZU 2015	46,325,952.48	6,971,144.72
<b>1112-0-0003-001-15</b>	198536597 PROSSAPYS 2015	20,877,012.03	1,853,502.16
<b>1112-0-0003-001-16</b>	198536953 PROTAR 2015	8,338,175.58	2,002,044.47
<b>1112-0-0003-001-17</b>	198537453 AGUA LIMPIA 2015	78,896.31	78,896.95
<b>1112-0-0003-001-18</b>	198538115 CULTURA DEL AGUA 2015	1,000.59	1,000.99
<b>1112-0-0003-001-19</b>	198539308 GERENCIA OPERATIVA 2015	63,812.70	38,278.69
<b>1112-0-0003-001-20</b>	198541809 FISE 2015	60,387.35	95,164.86
<b>1112-0-0003-001-21</b>	198542074 PLANTAS DE TRATAMIENTO 2015	4,390,106.21	161,635.61
<b>1112-0-0003-001-22</b>	198542198 PROGRAMA SU031 INCENTIVOS 2015	0.80	0.80
<b>1112-0-0003-001-23</b>	198542244 PROG INFRAESTRUCTURA HIDRICA	41,663,527.40	2,988,772.12
<b>1112-0-0003-001-24</b>	PROME 2015	5,405,091.19	3,704,787.50
<b>1112-0-0003-001-25</b>	0101289772 FISE 2014	1,964.67	1,967.79
<b>1112-0-0003-001-26</b>	0104351223 APAUR 2016	0.00	4,028,421.36
<b>1112-0-0003-001-32</b>	195319080 FAFEF 2014	0.00	32,610.64
<b>1112-0-0003-001-33</b>	198541523 FAFEF 2015	0.00	4,080,195.78
<b>1112-0-0003-001-34</b>	100853178 CONTINGENCIAS ECONOMICAS	0.00	99.34

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
BANCOS			
1112-0-0004	RECURSOS ESTATALES	14,352,966.84	2,377,521.45
1112-0-0004-001	BANCOMER	14,352,966.84	2,377,521.45
1112-0-0004-001-03	195319080 FAFEF 2014	32,030.12	0.00
1112-0-0004-001-04	195319196 PIPE 2014	2,151,162.11	2,155,999.68
1112-0-0004-001-05	198541523 FAFEF 2015	12,033,845.23	0.00
1112-0-0004-001-06	198541655 PIPE 2015	135,830.04	221,521.77
1112-0-0004-001-07	100853178 CONTINGENCIAS ECONOMICAS	99.34	0.00
1112-0-0005	OTROS	11,895,742.42	10,481,920.20
1112-0-0005-001	BANCOMER	11,895,742.42	10,481,920.20
1112-0-0005-001-01	195318866 MUNICIPIOS 2014	72,621.92	50,647.70
1112-0-0005-001-04	0198541418 MUNICIPIOS 2015	11,823,120.50	8,604,213.62
1112-0-0005-001-05	0199997865 CONVENIO CEAGUA-CFE	0.00	1,827,058.88
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	224,522.31	156,682.10
1115-1	FONDO DE CONTINGENCIAS	224,522.31	156,682.10

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
5111	Muebles de oficina y estantería	52,072.40
5112	Estantería	-
5151	Equipo de cómputo y de tecnología de la información	-
5191	Otros mobiliarios	-
5211	Equipos y aparatos audiovisuales	-
5231	Cámaras fotográficas y de video	-
5411	Equipo de transporte	174,576.00
5491	Equipo de transporte	-
5621	Maquinaria y equipo industrial	-
5641	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	-
5651	Equipo de comunicación y telecomunicación	-
5671	Herramientas y máquinas-herramienta.	18,986.88
5811	Terrenos	-
5911	Software	-
		245,635.28

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

BAJAS DE ACTIVO FIJO		
CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	61,000.00
		<b>61,000.00</b>

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

1231	TERRENOS	1,500,000.00
1231-5811	TERRENOS	1,500,000.00

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	
CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETO	
AL 31 DE MARZO DE 2016	
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	4,187,998.06
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	
Depreciación	799,107.20
Amortización	
Incrementos en las provisiones	
Incremento en inversiones producido por revaluación	
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	27,958.34
Incremento en cuentas por cobrar	
Partidas extraordinarias	827,065.54

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

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
AL 31 DE MARZO DE 2016	
(CIFRAS EN PESOS)	
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>13,177,813.88</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>179.32</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	
<b>Otros ingresos contables no presupuestarios</b>	
Cancelación de Saldos Menores	179.32
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
<b>Otros Ingresos presupuestarios no contables</b>	
4.1.4.3.4. 12122 MANIOBRA D/ INSTALACION D/EQPO D/BOMBEO, POZO PROFUNDO C/GRUA DISTANC 50 KM CUER	
4.1.4.3.4. 12128 RECEPCION DE AGUAS RESIDUALES (POR METRO CUBICO)	
4.1.4.3.5. 14101 DICTAMEN DE FACTIBILIDAD DE OBRA HIDRAULICA	
4.1.4.3.5. 14102 DICTAMEN DE FACTIBILIDAD DE ESTUDIO O PROYECTO DE OBRA HIDRAULICA	

4.1.4.9.4. 13103 3 AL MILLAR FONDO DE CONTINGENCIAS	
4.1.5.9.5. 17001 RENDIMIENTOS BANCARIOS	
4.1.5.9.5. 17003 OTROS PRODUCTOS (INGRESOS VARIOS)	
4.1.5.9.5. 44001 INCAPACIDADES IMSS	
4.1.6.9.6. 95001 DONATIVOS	
4.2.2.1.9. 11001 REMUNERACIONES AL PERSONAL	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>13,177,993.20</b>

<b>COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA</b>	
<b>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</b>	
<b>AL 31 DE MARZO DE 2016</b>	
<b>(CIFRAS EN PESOS)</b>	
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>9,682,942.25</b>
<b>2. Menos: Egresos presupuestarios no contables</b>	<b>692,947.11</b>
Mobiliario y equipo de administración	52,072.40
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
Vehículos y equipo de transporte	174,576.00
Equipo de defensa y seguridad	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	18,986.88
Terrenos	0.00
Activos biológicos	
Bienes inmuebles	
Obras en proceso	447,311.83
Activos intangibles	0.00
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)	
<b>Otros Egresos Presupuestales No Contables</b>	
Anticipo a proveedores	
<b>3. Más: Gastos contables no presupuestales</b>	<b>799,107.20</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	771,148.86
Provisiones	
Disminución de inventarios	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros Gastos	0.00
<b>Otros Gastos Contables No Presupuestales</b>	
Donación de activos y bajas por pérdida	27,958.34
Estimaciones por pérdida o deterioro de activo no circulante	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>9,789,102.34</b>

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

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Se informa de manera agrupada las cuentas de orden que se manejan para efectos de estas notas.

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
CUENTAS DE ORDEN		
AL 31 DE MARZO DEL 2016		
<b>7000</b>	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	-
<b>7100</b>	VALORES	-
<b>7110</b>	VALORES EN CUSTODIA	-
<b>7110-01</b>	FONDEOS TEMPORALES DEUDORA	
		2,278,694.40
<b>7110-01-001</b>	0198533954 DICTAMEN DE FACTILIBIDAD 2015	500,000.00
<b>7110-01-002</b>	0198535221 GASTOS DE OPERACIÓN 2015	778,694.40
<b>7110-01-003</b>	195608198 NÓMINA	-
<b>7110-01-004</b>	0199929606 CEAGUA CONCENTRADORA	1,000,000.00
<b>7110-51</b>	FONDEOS TEMPORALES ACREEDORA	(2,278,694.40)
<b>7110-51-001</b>	0198533954 DICTAMEN DE FACTILIBIDAD 2015	-
<b>7110-51-002</b>	0198535221 GASTOS DE OPERACIÓN 2015	(500,000.00)
<b>7110-51-003</b>	195608198 NÓMINA	(778,694.40)
<b>7110-51-004</b>	198541655 PIPE 2015	(1,000,000.00)

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. INTRODUCCIÓN**

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

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

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

**2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO**

El ente al ser un organismo descentralizado cuenta con recursos y personalidad jurídica propia, los principales recursos con los que operó en el ejercicio, provienen de fuentes federales como: APAZU,

PROSSAPYS, PROTAR, PROME, U037, U031, GERENCIA OPERATIVA, AGUA LIMPIA, CULTURA DEL AGUA, FISE, FAFEF, mismos que en paripassu con recurso Estatal (PIPE), Municipal y Recurso Propio, se financiaron las obras y proyectos en materia de agua y saneamiento.

### **3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA**

#### a) Fecha de creación del ente.

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

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

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

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

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

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

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

Se informará sobre:

#### a) Objeto social.

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



b) Principal actividad.

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

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

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

II. a XVIII. ...

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

XX. a XXXII. ...

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

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

XXXIV....

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

Artículo 4.- Derogado.

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

c) Ejercicio fiscal. 2015

d) Régimen jurídico.

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



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

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

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

f) estructura organizacional básica:



## 5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) El ente ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables como son: los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, las Normas Contables Generales y Específicas y Metodología para los momentos contables de Ingresos y de Egresos, así como lo establecido en el Manual de Contabilidad emitido por la CONAC (adoptado e implementado por la CEAGUA), que en ningún momento contrapone las disposiciones

estatales emitidas para tal fin, y que de conformidad con la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos; contempla que la Secretaría de Hacienda del Estado establece la utilización del Clasificador por Objeto del Gasto, al que deberán apegarse las Dependencias y Entidades del Poder Ejecutivo del estado en la Programación, Presupuestación, Ejercicio,

- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

## MARCO CONCEPTUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

(MCCG)

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

El presente MCCG se integra por los apartados siguientes:

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

### I. CARACTERÍSTICAS DEL MARCO CONCEPTUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

#### A) OBJETIVOS

El MCCG tiene como propósitos:

- a) Establecer los atributos esenciales para desarrollar la normatividad contable gubernamental;
- b) Referenciar la aplicación del registro en las operaciones y transacciones susceptibles de ser valoradas y cuantificadas;
- c) Proporcionar los conceptos imprescindibles que rigen a la contabilidad gubernamental, identificando de manera precisa las bases que la sustentan;

d) Armonizar la generación y presentación de la información financiera, misma que es necesaria para:

- Rendir cuentas de forma veraz y oportuna;
- Interpretar y evaluar el comportamiento de la gestión pública;
- Sustentar la toma de decisiones; y
- Apoyar en las tareas de fiscalización.

## B) AMBITO DE APLICACION

### a) Legal

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

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

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

### b) Institucional

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

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

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

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

En la administración pública federal, la administración de las entidades federativas, municipios, demarcaciones territoriales del Distrito Federal y sus respectivas entidades paraestatales, será la unidad

administrativa o instancia competente en materia de contabilidad gubernamental quien dará cumplimiento a la aplicación de la Ley de Contabilidad, de acuerdo a los ordenamientos legales correspondientes, adoptando e implementando las decisiones que tome el CONAC.

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

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

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

## II. SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

### A) CONSIDERACIONES GENERALES

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

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

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

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

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

- a) El órgano de coordinación para la armonización de la Contabilidad Gubernamental, que es el CONAC;

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

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

#### B) OBJETIVOS DEL SCG

- a) Facilitar la toma de decisiones con información veraz, oportuna y confiable, tendientes a optimizar el manejo de los recursos;
- b) Emitir, integrar y/o consolidar los estados financieros, así como producir reportes de todas las operaciones de la Administración Pública;
- c) Permitir la adopción de políticas para el manejo eficiente del gasto, orientado al cumplimiento de los fines y objetivos del ente público;
- d) Registrar de manera automática, armónica, delimitada, específica y en tiempo real las operaciones contables y presupuestarias propiciando, con ello, el registro único, simultáneo y homogéneo;
- e) Atender requerimientos de información de los usuarios en general sobre las finanzas públicas;
- f) Facilitar el reconocimiento, registro, seguimiento, evaluación y fiscalización de las operaciones de ingresos, gastos, activos, pasivos y patrimoniales de los entes públicos, así como su extinción;
- g) Dar soporte técnico-documental a los registros financieros para su seguimiento, evaluación y fiscalización;
- h) Permitir una efectiva transparencia en la rendición de cuentas.

#### C) CARACTERÍSTICAS DEL SCG

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

- a) Ser único, uniforme e integrador;
- b) Integrar en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario;
- c) Efectuar los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones;
- d) Registrar de manera automática y, por única vez, en los momentos contables correspondientes;

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

#### c) POSTULADOS BASICOS

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

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

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

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

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

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

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



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

## **2.- ENTES PUBLICOS**

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

### **Explicación del postulado básico**

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

## **3.- EXISTENCIA PERMANENTE**

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

### **Explicación del postulado básico**

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

## **4.- REVELACIÓN SUFICIENTE**

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

### **Explicación del postulado básico**

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

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

## **5.- IMPORTANCIA RELATIVA**

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

### **Explicación del postulado básico**

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

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

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

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

### **Explicación del postulado básico**

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

## **7.- CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA**

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

### **Explicación del postulado básico**

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

## **8.- DEVENGO CONTABLE**

Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto



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

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

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

#### **Periodo Contable**

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

### **9.- VALUACIÓN**

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

#### **Explicación del Postulado Básico**

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

### **10.- DUALIDAD ECONOMICA**

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

### **Explicación del Postulado Básico**

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

### **11.- CONSISTENCIA**

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

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

- a) Las políticas, métodos de cuantificación, procedimientos contables y ordenamientos normativos, deberán ser acordes para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Contabilidad, con la finalidad de reflejar de una mejor forma, la sustancia económica de las operaciones realizadas por el ente público, debiendo aplicarse de manera uniforme a lo largo del tiempo;
  - b) Cuando por la emisión de una nueva norma, cambie el procedimiento de cuantificación, las políticas contables, los procedimientos de registro y la presentación de la información financiera que afecte la comparabilidad de la información, se deberá revelar claramente en los estados financieros el motivo, justificación y efecto;
  - c) Los estados financieros correspondientes a cada ejercicio seguirán los mismos criterios y métodos de valuación utilizados en ejercicios precedentes, salvo cambios en el modelo contable de aplicación general;
  - d) La observancia de este postulado no imposibilita el cambio en la aplicación de reglas, lineamientos, métodos de cuantificación y procedimientos contables; sólo se exige, que cuando se efectúe una modificación que afecte la comparabilidad de la información, se deberá revelar claramente en los estados financieros: su motivo, justificación y efecto, con el fin de fortalecer la utilidad de la información. También, obliga al ente público a mostrar su situación financiera y resultados aplicando bases técnicas y jurídicas consistentes, que permitan la comparación con ella misma sobre la información de otros períodos y conocer su posición relativa con otros entes económicos similares.
- d) Normatividad supletoria. Normas de Información Financiera
- e) Este Ente Público ha implementado la base devengado de acuerdo a la ley de contabilidad gubernamental a partir del ejercicio 2012 , razón por la cual en el presente ejercicio no se informa, respecto a:
    - Políticas de reconocimiento;
    - Plan de implementación;
    - Cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera
    - Últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado

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

Se informa:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

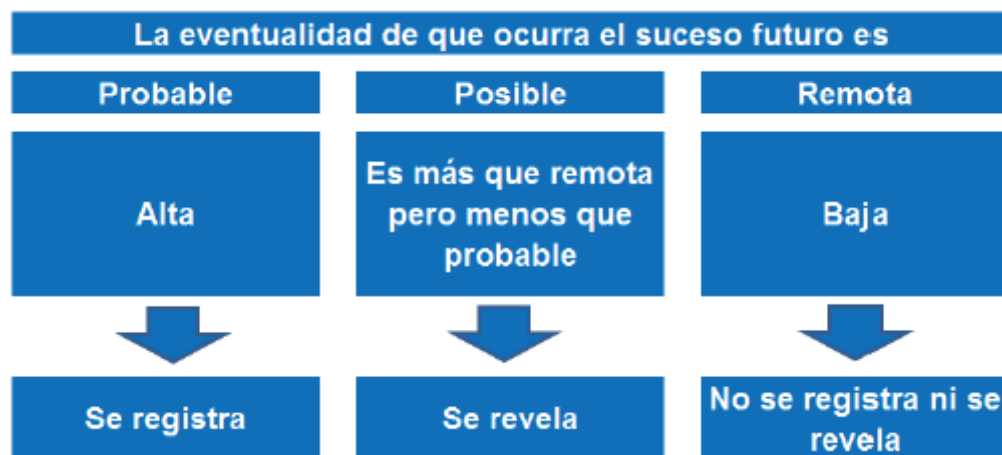
Las provisiones son pasivos en los que su cuantía o vencimiento son inciertos.

**Debe reconocerse una provisión solo cuando:**

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

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

**Provisiones – Reglas de valuación**



### Provisiones – Reglas de valuación

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

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

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

El Ente público no cuenta con reservas

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

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

j) Depuración y cancelación de saldos.

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

RESPECTO A:

- Activos en moneda extranjera.
- Pasivos en moneda extranjera.
- Posición en moneda extranjera.
- Tipo de cambio.
- Equivalente en moneda nacional

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

## 8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

COMISION ESTATAL DEL AGUA
REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO
AL 31 DE MARZO DE 2015
(CIFRAS EN PESOS)

COMISION ESTATAL DEL AGUA	
REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO	
AL 31 DE MARZO DE 2015	
(CIFRAS EN PESOS)	
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>	
<b>Origen:</b>	<b>13,177,993.20</b>
<b>Impuestos</b>	
<b>Contribuciones de Mejoras</b>	
<b>Derechos</b>	264,986.67
<b>Productos de Tipo Corriente</b>	268,009.83
<b>Ingresos por venta de bienes y servicios</b>	444,066.18
<b>Aprovechamientos de Tipo Corriente</b>	-
<b>Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en Estacimientos del Gobierno</b>	
<b>Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores</b>	
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	
Participaciones	
Aportaciones	
Participaciones	
Aportaciones	
Convenios	5,271,146.90
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	6,929,604.30
<b>Otros ingresos y beneficios</b>	179.32
Depreciación de Bienes	799,107.20
<b>Aplicación</b>	<b>( 8,989,995.14 )</b>
<b>Servicios Personales</b>	( 5,608,506.97 )
<b>Materiales y Suministros</b>	( 708,474.28 )
<b>Servicios Generales</b>	( 2,401,542.89 )
<b>Otros Gastos</b>	-
<b>Inversión Pública</b>	
Inversión Pública no Capitalizable	-
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas</b>	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	
Pensiones y Jubilaciones	( 271,471.00 )
Transferencias a la Seguridad Social	
Donativos	
Transferencias al Exterior	
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>3,388,890.86</b>

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
TASAS APLICADAS		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
CUENTA CONTABLE		TASA DE DEPRECIACIÓN
<b>1260</b>	<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	
<b>1263</b>	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	
<b>1263-1</b>	Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	
<b>1263-1-0001</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	
<b>1263-1-0001-001</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	
<b>1263-1-0001-001-01</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10%
<b>1263-1-0002</b>	DEPRECIACION DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
<b>1263-1-0002-001</b>	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
<b>1263-1-0002-001-01</b>	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10%
<b>1263-1-0002-001-02</b>	DEPRECIACION DE EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	10%
<b>1263-1-0002-001-03</b>	DEPRECIACIÓN DE CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	10%
<b>1263-2</b>	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	
<b>1263-2-0001</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	
<b>1263-2-0001-001</b>	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	
<b>1263-2-0001-001-01</b>	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10%
<b>1263-3</b>	DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	
<b>1263-3-0001</b>	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	
<b>1263-3-0001-001</b>	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
TASAS APLICADAS		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
CUENTA CONTABLE		TASA DE DEPRECIACIÓN
1263-3-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	30%
1263-4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE.	
1263-4-0001	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	
1263-4-0001-001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	
1263-4-0001-001-01	DEPRECIACION DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE	25%
1263-4-0001-001-02	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	25%
1263-6	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.	
1263-6-0001	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPO Y HERRAMIENTAS	
1263-6-0001-001	DEPRECIACION DE MAQUINARIA , OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
1263-6-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10%
1263-6-0001-001-02	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	10%
1263-6-0001-002	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACIÓN	
1263-6-0001-002-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	25%
1263-6-0001-003	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	
1263-6-0001-003-01	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10%
1263-6-0001-004	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS	
1263-6-0001-004-01	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS	10%

- b) No se realizaron cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) No se realizaron gastos financieros ni de investigación y desarrollo por lo que no hubo capitalización.
- d) El Ente no realizó durante el ejercicio operaciones con moneda extranjera ni de inversiones financieras por lo que no existen riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

- e) En este año no se construyeron bienes por la entidad por lo que no hubo activaciones.
- f) No existen otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) No se realizaron desmantelamiento de activos por lo que no existen implicaciones y efectos contables
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva

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

### 9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No se cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

### 10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

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

	CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	TOTAL	LOCAL	ESTATAL	FEDERAL
4100 INGRESOS DE GESTION	<b>4141-402-01</b>	<b>DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACION DE BIENES DEL DOMINIO PUBLICO</b>		104,821.41		
	4141-402-01-01	DOTACION DE AGUA	104,821.41			
	<b>4143-401-01</b>	<b>DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS</b>		147,485.31		
	4143-401-01-02	MANIOBRA DE INSTALACION DE EQUIPO DE BOMBEO, POZO PROFUNDO C/GRUA DISTANC 50 KM CUERNAVACA	7,389.00			
	4143-401-01-04	DESCARGA DE AGUAS RESIDUALES EN PLANTAS DE TRATAMIENTO	88,717.00			
	4143-401-01-07	DICTAMEN DE FACTIBILIDAD DE OBRA PUBLICA	51,379.31			
	<b>4144-401-01</b>	<b>ACCESORIOS DE DERECHOS</b>		12,679.95		
	4144-401-01-01	RECARGOS	1,315.00			
	4144-401-01-02	GASTOS DE COBRANZA	11,364.95			
	<b>4151-401-01</b>	<b>PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A REGIMEN DE DOMINIO PUBLICO</b>		268,009.83		
	4151-401-01-01	RENDIMIENTOS BANCARIOS	14,095.65			
	4151-401-01-02	SUBSIDIOS POR INCAPACIDADES AL IMSS	210.79			
	4151-401-01-03	INGRESOS VARIOS	4,752.01			



	4151-401-01-04	FONDO DE CONTINGENCIAS (DONATIVOS)	232,151.38		
	4151-401-01-05	PADRON DE PROVEEDORES (DONATIVOS)	16,800.00		
	<b>4173-2-402-01</b>	<b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS</b>		444,066.18	
	4173-2-402-01-01	CONTRATO POR INSTALACION DE TOMA DE AGUA	24,115.51		
	4173-2-402-01-02	CUOTA POR SUMINISTRO DE AGUA POTABLE	337,683.29		
	4173-2-402-01-03	CUOTA POR SANEAMIENTO DE AGUA	75,660.45		
	4173-2-402-01-05	DERECHOS (FACTIBILIDAD)	6,606.93		
	<b>4213-401-01-01</b>	<b>MUNICIPIOS</b>		1,242,730.02	
	4213-401-01-01-01	AMACUZAC	50,000.00		
	4213-401-01-01-02	ATLATLAHUCAN	623,050.02		
	4213-401-01-01-05	COATLAN DEL RIO	125,000.00		
	4213-401-01-01-09	HUITZILAC	50,000.00		
	4213-401-01-28	XOCHITEPEC	302,680.00		
	4213-401-01-32	ZACUALPAN	92,000.00		
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	<b>4213-500-01</b>	<b>CONAGUA</b>		4,028,416.88	
	4213-500-01-01-01	S174 APAUR	4,028,416.88		
	<b>4221-600-01-01</b>	<b>P234 TRANSFERENCIAS ESTATALES</b>		6,929,604.30	
	4221-600-01-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL	4,564,135.80		
	4221-600-01-01-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	496,780.50		
	4221-600-01-01-03	SERVICIOS GENERALES	1,779,936.00		
	4221-600-01-01-04	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	88,752.00		
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	<b>4399</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>		179.32	
	4399-01	AJUSTE DE INGRESOS POR REDONDEO	179.32		
	<b>TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2016</b>		<b>13,177,993.20</b>	<b>2,219,972.02</b>	<b>6,929,604.30</b>

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

Se informa lo siguiente:

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

## **12. CALIFICACIONES OTORGADAS**

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

## **13. PROCESO DE MEJORA**

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

## **14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS**

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

## **15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE**

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

## **16. PARTES RELACIONADAS**

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

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

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





**CEAGUA**  
Comisión  
Estatal del Agua

# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
1er. TRIMESTRE

2016



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	9,504,999	8,187	9,513,186	264,987	264,987	9,240,012
Productos	1,429,419	-	1,429,419	268,010	268,010	1,161,409
Corriente	1,429,419	-	1,429,419	268,010	268,010	1,161,409
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,280,025	-	1,280,025	444,066	444,066	835,959
Participaciones y Aportaciones	-	4,384,942	4,384,942	527,147	527,147	5,271,147
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,500,000	-	28,500,000	6,929,604	6,141,115	22,358,885
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>40,714,443</b>	<b>4,393,129</b>	<b>45,107,572</b>	<b>8,433,814</b>	<b>12,389,325</b>	<b>28,325,118</b>
					Ingresos excedentes <sup>1</sup>	

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>10,934,418</b>	<b>4,393,129</b>	<b>15,327,547</b>	<b>5,804,144</b>	<b>5,804,144</b>	<b>5,130,274</b>
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	9,504,999	8,187	9,513,186	264,987	264,987	9,240,012
Productos	1,429,419	-	1,429,419	268,010	268,010	1,161,409
Corriente	1,429,419	-	1,429,419	268,010	268,010	1,161,409
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	4,384,942	4,384,942	527,147	527,147	5,271,147
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>29,780,025</b>	<b>-</b>	<b>29,780,025</b>	<b>7,373,670</b>	<b>6,585,181</b>	<b>23,194,844</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,280,025	-	1,280,025	444,066	444,066	835,959
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,500,000	-	28,500,000	6,929,604	6,141,115	22,358,885
<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>40,714,443</b>	<b>4,393,129</b>	<b>45,107,572</b>	<b>13,177,814</b>	<b>12,389,325</b>	<b>28,325,118</b>
					Ingresos excedentes <sup>1</sup>	

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gubernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	41,965,696	917,539	42,883,235	9,682,942	8,430,484	33,200,293
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>41,965,696</b>	<b>917,539</b>	<b>42,883,235</b>	<b>9,682,942</b>	<b>8,430,484</b>	<b>33,200,293</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	39,591,326	1,038,424	40,629,750	8,989,995	8,025,855	31,639,755
Gasto de Capital	2,374,370	120,885	2,253,485	692,947	404,629	1,560,538
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>41,965,696</b>	<b>917,539</b>	<b>42,883,235</b>	<b>9,682,942</b>	<b>8,430,484</b>	<b>33,200,293</b>



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	28,647,360	-	28,647,360	5,608,507	5,181,192	23,038,853
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	5,034,955	-	5,034,955	1,233,779	1,233,779	3,801,176
Remuneraciones Adicionales y Especiales	837,663	-	837,663	214,232	214,232	623,431
Seguridad Social	14,991,650	-	14,991,650	2,392,519	2,392,519	12,599,131
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,811,078	-	2,811,078	562,904	135,589	2,248,174
Previsiones	4,909,830	-	4,909,830	1,192,224	1,192,224	3,717,606
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	62,184	-	62,184	12,849	12,849	49,335
<b>Materiales y Suministros</b>						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,271,419	-	2,215,482	708,474	627,447	1,507,008
Alimentos y Utensilios	365,856	50,536	315,320	97,114	71,758	218,206
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	125,000	3,485	121,515	11,336	7,708	110,179
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	198,296	465	198,761	9,583	9,107	189,178
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	84,117	1,989	82,128	44,100	44,100	38,028
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	1,309,723	61,790	1,247,933	455,186	444,859	792,747
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	58,405	29,606	88,011	31,546	12,950	56,465
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	130,022	31,792	161,814	59,609	36,965	102,205
<b>Servicios Generales</b>						
Servicios Básicos	8,606,812	839,325	9,446,137	2,401,543	1,956,702	7,044,594
Servicios de Arrendamiento	1,451,319	51,000	1,502,319	498,846	498,299	1,003,473
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	5,343,237	140,348	5,202,889	538,698	308,211	4,664,191
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	641,256	644,070	1,285,326	924,219	887,678	361,107
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	272,605	41,362	313,967	25,519	25,519	288,448
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	506,181	114,078	620,259	180,399	53,904	439,860
Servicios de Traslado y Viáticos	-	-	-	-	-	-
Servicios Oficiales	67,033	38,575	105,608	64,857	64,857	40,751
Otros Servicios Generales	24,000	85,988	109,988	96,424	96,424	13,564
	301,181	4,600	305,781	72,581	21,810	233,200

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	65,736	255,037	320,773	271,471	260,515	49,302
Transferencias al Resto del Sector Público	65,736	-	65,736	16,434	5,478	49,302
Subsidios y Subvenciones	-	255,037	255,037	255,037	255,037	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>						
Mobiliario y Equipo de Administración	892,347	120,886	771,461	245,635	245,635	525,826
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	242,347	75,886	166,461	52,072	52,072	114,389
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	585,000	50,000	535,000	174,576	174,576	360,424
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	65,000	5,000	70,000	18,987	18,987	51,013
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
<b>Inversión Pública</b>						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	1,482,022	-	1,482,022	447,312	158,993	1,034,710
Obra Pública en Bienes Propios	1,482,022	-	1,482,022	447,312	158,993	1,034,710
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Aderfás)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>41,965,696</b>	<b>917,539</b>	<b>42,883,235</b>	<b>9,682,942</b>	<b>8,430,484</b>	<b>33,200,293</b>



**MORELOS**  
PODER EJECUTIVO

**CEAGUA**  
Comisión  
Estatal del Agua

Cuenta Pública 2016  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
Del 1 de enero al 31 de marzo 2016



Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
<b>Gobierno</b>							
Legislación	-	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	<b>41,965,696</b>	<b>917,539</b>	<b>42,883,235</b>	<b>9,682,942</b>	<b>8,430,484</b>	<b>33,200,293</b>	
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	41,965,696	917,539	42,883,235	9,682,942	8,430,484	33,200,293	
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 Órdenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>41,965,696</b>	<b>917,539</b>	<b>42,883,235</b>	<b>9,682,942</b>	<b>8,430,484</b>	<b>33,200,293</b>	



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



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I= 1+2)</b>	<b>40,714,443</b>	<b>13,177,814</b>	<b>12,389,325</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	10,934,418	5,804,144	5,804,144
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	29,780,025	7,373,670	6,585,181
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>41,965,696</b>	<b>9,682,942</b>	<b>8,430,484</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	41,965,696	9,682,942	8,430,484
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	-	-	-
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>- 1,251,253</b>	<b>3,494,872</b>	<b>3,958,841</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>- 1,251,253</b>	<b>3,494,872</b>	<b>3,958,841</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>- 1,251,253</b>	<b>3,494,872</b>	<b>3,958,841</b>

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

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

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

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



# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
1er. TRIMESTRE

2016





Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>	<b>40,922,773</b>	<b>917,539</b>	<b>41,840,312</b>	<b>9,235,630</b>	<b>8,271,491</b>	<b>32,604,682</b>
Prestación de Servicios Públicos	40,922,773	917,539	41,840,312	9,235,630	8,271,491	32,604,682
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>	<b>1,042,923</b>		<b>1,042,923</b>	<b>447,312</b>	<b>158,993</b>	<b>595,611</b>
Gasto Federalizado	1,042,923		1,042,923	447,312	158,993	595,611
<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>41,965,696</b>	<b>917,539</b>	<b>42,883,235</b>	<b>9,682,942</b>	<b>8,430,484</b>	<b>33,200,293</b>



Fortalecimiento en la coordinación, control y administración de los recursos financieros, humanos y materiales		
Indicadores	Unidad de medida	Meta 2016
1. Recurso ejercido	Porcentaje	100%

Obras, estudios y proyectos para la ampliación, mejoramiento y modernización de la cobertura de agua potable		
Indicadores	Unidad de medida	Meta 2016
1. Habitantes incorporados al servicio de agua potable	Habitantes Incorporados	12,500.00
2. Habitantes beneficiados con el mejoramiento de sistemas de agua potable	Habitantes	10,500.00
3. Estudios y proyectos ejecutados para la ampliación modernización y mejoramiento de sistemas de agua potable.	Estudios o proyectos	18.00
4. Obras y/o acciones ejecutadas para la ampliación modernización y mejoramiento de sistemas de agua potable.	Obras y/o acción	55.00

Obras, estudios y proyectos, para la ampliación, modernización y mejoramiento de sistemas alcantarillado y saneamiento de aguas residuales		
Indicadores	Unidad de medida	Meta 2016
1. Cobertura de tratamiento de aguas residuales.	Porcentaje	40%
2. Habitantes incorporados al servicio de alcantarillado	Habitantes Incorporados	2,500.00
3. Estudios y proyectos ejecutados en materia de alcantarillado y saneamiento de aguas residuales	Estudio o proyecto	7.00
4. Obras y/o acciones ejecutadas para la ampliación, modernización y mejoramiento de sistemas de alcantarillado y saneamiento.	Obra y/o acción	16.00
5. Índice de aprovechamiento de la capacidad instalada	Porcentaje	0.64

Protección a Centros de Población		
Indicadores	Unidad de medida	Meta 2016
1. Kilómetros desazolvados de cauces de ríos	km	20



Infraestructura hidrográficola.		
Indicadores	Unidad de medida	Meta 2016
1. Superficie modernizada en unidades de riego	Hectárea	6,407.18
2. Rehabilitación de fuentes de abastecimiento para riego	Obra o acción	9.00
3. Superficie beneficiada en el Distrito de Riego 016	Hectárea	8,418.00
4. Rehabilitación y revestimiento de canales principales y laterales en el Distrito de Riego 016	Kilómetro	80.79
5. Productores beneficiados con los programas de infraestructura hidrográficola	Productores	2,326.00

Programa de Mitigación al Desabasto de Agua Potable		
Indicadores	Unidad de medida	Meta 2016
1. Servicios de agua potable otorgados en sitios de contingencia	Productores	2,000.00
2. Equipos de bombeo adquiridos	Equipos	5.00

Programa de Agua limpia		
Indicadores	Unidad de medida	Meta 2016
1. Operativos realizados de saneamiento básico y desinfección en fuentes de abastecimiento	Operativos	40.00
2. Monitoreos realizados de cloro residual libre	Monitoreos	4,000.00

Programa Estatal de Fomento a la Cultura del Cuidado y Uso Racional del Agua		
Indicadores	Unidad de medida	Meta 2016
1. Actividades realizadas en materia de cultura del agua	Actividades	3.00
2. Personas capacitadas en materia de cultura del agua	Actividades	25.00





## Anexos







NO APLICA



**MORELOS**  
PODER EJECUTIVO

**CEAGUA**  
Comisión  
Estatad del Agua

Cuenta Pública 2016  
COMISIÓN ESTADAL DEL AGUA



Relación de cuentas bancarias productivas específicas

Clave	Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
		Institución Bancaria	Número de Cuenta
1	CONTINGENCIAS ECONOMICAS INV	BBVA Bancomer, S.A.	0100853178
2	FISE 2014	BBVA Bancomer, S.A.	0101289772
3	APAZU 2016	BBVA Bancomer, S.A.	0104351223
4	APARURAL 2016	BBVA Bancomer, S.A.	0104353978
5	PROSAN 2016	BBVA Bancomer, S.A.	0104355962
6	AGUA LIMPIA 2016	BBVA Bancomer, S.A.	0104357507
7	PRODI 2016	BBVA Bancomer, S.A.	0104358422
8	FAFEF 2014	BBVA Bancomer, S.A.	0195319080
9	PROGRAMA U037 2014	BBVA Bancomer, S.A.	0195440564
10	APAZU 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198535809
11	PROSSAPYS 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198536597
12	PROTAR 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198536953
13	AGUA LIMPIA 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198537453
14	CULTURA DEL AGUA 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198538115
15	FAFEF 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198541523
16	FISE 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198541809
17	PROGRAMA U031 INCENTIVOS 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198542198
18	PROGRAMA U037 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198542244
19	PROME 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0199212043
20	ANEXO SEMARNAT 2010	BANAMEX, S.A.	4045910742
21	GERENCIA OP COTAS 2016	BBVA Bancomer, S.A.	0104839374
22	GERENCIA OPERATIVA 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198539308





# Comisión Estatal de Arbitraje Médico

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES  
ENERO - MARZO  2016





# Introducción



## Introducción

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

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







# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO  
1° TRIMESTRE

2016



Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	-	-	Gastos de Funcionamiento	703,290	639,431
Impuestos	-	-	Servicios Personales	517,530	521,698
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	57,998	12,650
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	127,762	105,083
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
			Ayudas Sociales	-	-
			Pensiones y Jubilaciones	-	-
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
			Transferencias a la Seguridad Social	-	-
			Donativos	-	-
			Transferencias al Exterior	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>902,368</b>	<b>1,175,655</b>			
Participaciones y Aportaciones	-	-	<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	902,368	1,175,655	Participaciones	-	-
			Aportaciones	-	-
			Convenios	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>					
Ingresos Financieros	-	-	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>902,368</b>	<b>1,175,655</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>		
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>703,290</b>	<b>639,431</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>199,078</b>	<b>536,224</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	
	2016	2015		2016	2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	883,741		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	111,950	134,820
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	286,585	440,588	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	256,342	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>1,170,326</b>	<b>696,930</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>111,950</b>	<b>134,820</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	485,394	508,763	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(429,527)	(461,321)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Total del Pasivo</b>	<b>111,950</b>	<b>134,820</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>55,867</b>	<b>47,442</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>1,226,193</b>	<b>744,372</b>	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>1,114,243</b>	<b>609,552</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	199,078	536,224
			Resultados de Ejercicios Anteriores	859,298	25,886
			Revalúos	55,867	47,442
			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>1,114,243</b>	<b>609,552</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>1,226,193</b>	<b>744,372</b>

COMISION ESTATAL DE ARBITRAJE MEDICO

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>23,369</b>	<b>505,190</b>	<b>PASIVO</b>	-	<b>22,870</b>
<b>Activo Circulante</b>	-	<b>473,396</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	-	<b>22,870</b>
Efectivo y Equivalentes	-	443,153	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	22,870
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	30,243	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>23,369</b>	<b>31,794</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	23,369	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	31,794	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>841,837</b>	<b>337,146</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones	-	-
	-	-	Donaciones de Capital	-	-
	-	-	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>841,837</b>	<b>337,146</b>
	-	-	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	337,146
	-	-	Resultados de Ejercicios Anteriores	833,412	-
	-	-	Revaluos	8,425	-
	-	-	Reservas	-	-
	-	-	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
	-	-	<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
	-	-	Resultado por Posición Monetaria	-	-
	-	-	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>1,446,541</b>	<b>2,735,689</b>	<b>2,956,037</b>	<b>1,226,193</b>	<b>(220,348)</b>
Activo Circulante	1,386,799	2,739,564	2,956,037	1,170,326	(216,473)
Efectivo y Equivalentes	980,800	1,831,456	1,928,515	883,741	(97,059)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	405,999	908,108	1,027,522	286,585	(119,414)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>59,742</b>	<b>(3,875)</b>	<b>-</b>	<b>55,867</b>	<b>(3,875)</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	485,394	-	-	485,394	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(425,652)	(3,875)	-	(429,527)	(3,875)
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

COMISION ESTATAL DE ARBITRAJE MEDICO

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
Corto Plazo					
Instituciones de Crédito					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
<b>Deuda Externa</b>					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Subtotal a Corto Plazo					
Largo Plazo					
Instituciones de Crédito					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
<b>Deuda Externa</b>					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Subtotal a Largo Plazo					
<b>Otros Pasivos</b>					
Peso					
México					
				527,687	111,950
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>				<b>527,687</b>	<b>111,950</b>

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



COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	73,328	536,224	-	609,552
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	536,224	-	536,224
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	25,886	-	-	25,886
Revalúos	-	47,442	-	-	47,442
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	-	73,328	536,224	-	609,552
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	841,837	199,078	-	1,040,915
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	199,078	-	199,078
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	833,412	-	-	833,412
Revalúos	-	8,425	-	-	8,425
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	-	915,165	199,078	-	1,114,243

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

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>					
<b>Origen</b>	<b>902,368</b>	<b>1,175,655</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>		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Bienes Muebles	-	-
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>		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	902,368	1,175,655	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Otros Orígenes de Operación	-	-	Origen		
<b>Aplicación</b>	<b>703,290</b>	<b>639,431</b>	Endeudamiento Neto	-	-
Servicios Personales	517,530	521,698	Interno	-	-
Materiales y Suministros	57,998	12,650	Externo	-	-
Servicios Generales	127,762	105,083	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>296,137</b>	<b>250,099</b>
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	Interno	-	-
Ayudas Sociales	-	-	Externo	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	296,137	250,099
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>(296,137)</b>	<b>(250,099)</b>
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	<b>(97,059)</b>	<b>286,125</b>
Donativos	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	<b>980,800</b>	<b>154,463</b>
Transferencias al Exterior	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	<b>883,741</b>	<b>440,588</b>
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	-	-			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>199,078</b>	<b>536,224</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

2016

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### a) NOTAS DE DESGLOSE

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

##### Activo

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

1. Cuentas por cobrar a corto plazo.- Presupuesto autorizado que al cierre del ejercicio la Tesorería General del Estado de Morelos no ha transferido a esta Comisión Estatal, por un importe de 161 mil 583 pesos, conforme el siguiente desglose:

##### Mes de Febrero

Materiales y Suministros por un importe de 20 mil 600 pesos.

Servicios Generales por un importe de 21 mil 481 pesos.

##### Mes de Marzo

Materiales y Suministros por un importe de 24 mil 600 pesos.

Servicios Generales por un importe de 44 mil 902 pesos.

Bienes Muebles e Inmuebles 50 mil pesos.

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

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

Cuenta	Del Ejercicio Depreciación	Valor Actual en Libros	Tasa aplicada
Muebles de oficina y Estantería	2,321	32,763	10
Equipo de cómputo y de tecnologías de la Información	3,491	21,821	33.3
Automóviles y Equipo Terrestre	0	0	20
	Suma	54,584	

Estado de los activos óptimo para uso.

**Pasivo:**

3. Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo en un periodo menor a 90 días.- Saldo Correspondiente al entero en el mes de marzo del Impuesto Sobre la Renta por retención de servicios personales subordinados por un importe de 22 mil 589 pesos, Impuesto sobre la renta retenciones por arrendamiento por un importe de 1 mil 200 pesos, Impuesto al Valor Agregado retenciones arrendamiento por un importe de 1 mil 280 pesos e Impuesto erogaciones por remuneraciones al trabajo por un importe de 2 mil 589 pesos.
4. Proveedores por Pagar a Corto Plazo que serán liquidados en un periodo menor a 90 días.- Saldo que se desglosa conforme lo siguiente:

Descripción	Importe
Material de limpieza.	14 mil 612 pesos
Materiales para impresión toner.	13 mil 655 pesos
Material para oficina papelería.	14 mil 878 pesos
Servicio de Vigilancia en instalaciones de los meses de febrero y marzo.	17 mil 247 pesos
Servicio de saneamiento y Agua Potable	302 pesos
Servicio de limpieza en oficinas de los meses de febrero y marzo.	12 mil 571 pesos
Servicio de fumigación en instalaciones de los meses de enero, febrero y marzo.	2 mil 610 pesos
Arrendamiento de fotocopiadora de los meses de febrero y marzo.	7 mil 600 pesos

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión:**

Los ingresos de la gestión se componen de las transferencias autorizadas para el ejercicio fiscal dos mil dieciséis por un monto de 3 millones 800 mil pesos, adicionalmente se autorizaron transferencias para el capítulo 1000 servicios personales por la cantidad de 49 mil 410 pesos para cubrir el pago de pensiones por jubilación, ambas cantidades suman el importe de 3 millones 849 mil 410 pesos, al cierre del periodo se recaudó la cantidad de 740 mil 784 pesos.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

5. Derivado de la aplicación de las disposiciones en materia de armonización contable, en el periodo se observa la disminución del Activo Fijo y Patrimonio de la Comisión, por la actualización del valor contable. Depreciación realizada de acuerdo con los "Parámetros de Estimación de Vida Útil" publicados en el Diario Oficial de la Federación, por un monto de 5 mil 812 pesos. El valor contable actual del patrimonio equivale a la cantidad de 54 mil 584 pesos.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

**Efectivo y equivalentes**

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

	2016	2015
Efectivo en Bancos -Tesorería	160,476	68,881
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	836,196	899,919
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>996,672</b>	<b>968,800</b>

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

	2016	2015
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>199,077</b>	<b>837,136</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	(0)	(0)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(0)	(0)
Incremento en cuentas por cobrar	(0)	(0)
Partidas extraordinarias	(0)	(0)



#### 4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) El Objeto social de la Comisión Estatal de Arbitraje Médico es garantizar que el acceso a los servicios de salud se dé en igualdad de circunstancias para todas las y los usuarios de los servicios de salud.
- b) Principal actividad es la de ayudar a dirimir las diferencias que se presentan entre los usuarios y prestadores de servicios de la salud de manera imparcial, ágil y gratuita.
- c) Régimen jurídico, somos un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos con personalidad jurídica propia y patrimonio propio, con autonomía técnica y jurídica para emitir recomendaciones, opiniones, acuerdos, dictámenes y laudos.
- d) Este organismo tiene la obligación de retener el Impuesto sobre la renta por el ingreso de sus trabajadores asimilados a salarios, por retención de arrendamiento de inmuebles, por el Impuesto al Valor Agregado retenido en arrendamiento de inmueble y por el dos por ciento del impuesto sobre la nómina de los trabajadores.
- e) La Estructura organizacional de la Comisión está conformada por un comisionado médico, un subcomisionado jurídico y un director de administración.

#### 4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) Para la elaboración de los Estados Financieros que se presentan, se ha observado lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, lo que establecen las Normas Contables y Lineamientos para la Emisión de Estados Financieros emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Para el reconocimiento, valuación y revelación del registro de los bienes muebles se observó lo establecido en el postulado básico denominado valuación, por lo que el registro se realizó con base en el costo histórico y en moneda nacional.

Para la preparación de la información financiera que se presenta, se observó la aplicación de los postulados básicos de contabilidad gubernamental contenidos en el acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental publicados en el diario oficial de fecha 20 de agosto de 2009 que son:

- |                          |   |
|--------------------------|---|
| a. Sustancia Económica   | f. Registro e integración Presupuestaria      |
| b. Entes Públicos        | g. Consolidación de la Información Financiera |
| c. Existencia Permanente | h. Devengo Contable                           |
| d. Revelación Suficiente | i. Valuación                                  |
| e. Importancia Relativa  | j. Dualidad Económica                         |
|                          | k. Consistencia                               |



**5. Políticas de Contabilidad Significativas:**

En el periodo a reportar no se generó información relevante respecto de las políticas de contabilidad.

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:**

a) La Comisión Estatal de Arbitraje Médico no realiza operaciones en moneda extranjera por no estar facultada para ello.

**8. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:**

a) La comisión estatal de arbitraje médico no genera deuda por no contar con facultades para ello.

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

---

DR. ARTURO EDMUNDO ZÚÑIGA HERNÁNDEZ  
COMISIONADO ESTATAL

---

L.C.F. FERNANDO GARCÍA CÁRDENAS  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO  
1° TRIMESTRE

2016



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	902,368	615,854	615,854
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	-	-	<b>902,368</b>	<b>615,854</b>	<b>615,854</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	-	-	-	902,368	615,854	615,854
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	902,368	615,854	615,854
Ingresos de Organismos y Empresas	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	-	-	<b>902,368</b>	<b>615,854</b>	<b>615,854</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

<sup>1</sup> Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gubernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	3,800,000	49,410	3,849,410	703,986	617,405	3,145,424
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>3,800,000</b>	<b>49,410</b>	<b>3,849,410</b>	<b>703,986</b>	<b>617,405</b>	<b>3,145,424</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = ( 1 + 2 )	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	3,750,000	49,410	3,799,410	703,986	617,405	3,095,424
Gasto de Capital	50,000	-	50,000	-	-	50,000
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>3,800,000</b>	<b>49,410</b>	<b>3,849,410</b>	<b>703,986</b>	<b>617,405</b>	<b>3,145,424</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,567,918	49,410	2,617,328	517,530	516,712	2,099,798
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	435,912	-	435,912	108,978	108,978	326,934
Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	-	-	-	-	-
Seguridad Social	1,548,866	-	1,548,866	279,462	278,643	1,269,404
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	191,868	-	191,868	25,507	25,507	166,361
Provisiones	391,272	49,410	440,682	103,583	103,584	337,099
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
<b>Materiales y Suministros</b>						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	167,339	-	167,339	57,997	14,852	109,342
Alimentos y Utensilios	55,000	-	55,000	43,281	136	11,719
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	7,339	-	7,339	1,491	1,491	5,848
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	10,000	-	10,000	-	-	10,000
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,000	-	2,000	775	775	1,225
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	66,000	-	66,000	12,200	12,200	53,800
Materiales y Suministros Para Seguridad	15,000	-	15,000	-	-	15,000
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	-	-	-	-	-
	12,000	-	12,000	250	250	11,750
<b>Servicios Generales</b>						
Servicios Básicos	1,014,743	-	1,014,743	128,459	85,841	886,284
Servicios de Arrendamiento	51,800	-	51,800	6,515	6,515	45,285
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	258,240	-	258,240	64,560	56,960	193,680
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	108,444	-	108,444	25,870	8,623	82,574
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	23,400	-	23,400	1,392	1,392	22,008
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	95,860	-	95,860	21,466	6,285	74,394
Servicios de Traslado y Viáticos	403,275	-	403,275	-	-	403,275
Servicios Oficiales	32,028	-	32,028	667	667	31,361
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
	41,696	-	41,696	7,989	5,399	33,707

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	-	-	-	-	-	-
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>	50,000	-	50,000	-	-	50,000
Mobiliario y Equipo de Administración	50,000	-	50,000	-	-	50,000
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
<b>Inversión Pública</b>	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>3,800,000</b>	<b>49,410</b>	<b>3,849,410</b>	<b>703,986</b>	<b>617,405</b>	<b>3,145,424</b>

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>						
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	3,800,000	49,410	3,849,410	703,986	617,405	3,145,424
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	3,800,000	49,410	3,849,410	703,986	617,405	3,145,424
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>3,800,000</b>	<b>49,410</b>	<b>3,849,410</b>	<b>703,986</b>	<b>617,405</b>	<b>3,145,424</b>



Cuenta Pública 2016  
 COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO  
 Endeudamiento Neto  
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016



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



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

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	-	902,368	615,854
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	902,368	615,854
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	-	-	-
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	3,800,000	703,986	617,405
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	3,800,000	703,986	617,405
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	(3,800,000)	198,382	(1,551)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	(3,800,000)	198,382	(1,551)
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)	(3,800,000)	198,382	(1,551)

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

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



# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO  
1° TRIMESTRE

2016



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Regías de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>	3,800,000	49,410	3,849,410	703,986	617,405	3,145,424
Prestación de Servicios Públicos	3,800,000	49,410	3,849,410	703,986	617,405	3,145,424
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>3,800,000</b>	<b>49,410</b>	<b>3,849,410</b>	<b>703,986</b>	<b>617,405</b>	<b>3,145,424</b>



## Programas y Proyectos de Inversión

En el periodo presupuestal del primero de enero al treinta y uno de marzo del año dos mil dieciséis no se han ejercido recursos en proyectos de inversión.

### Indicadores de Resultados

En el periodo presupuestal del primero de enero al treinta y uno de marzo del año dos mil dieciséis no se han ejercido recursos en proyectos de inversión.





# Anexos







Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

(Artículo 46, último párrafo LGCG)

**No aplica**



Información adicional que dispongan otras leyes

**No aplica**



# Comisión Estatal de Mejora Regulatoria

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES  
ENERO - MARZO

2016





Comisión Estatal  
de Mejora  
Regulatoria

# Introducción



## Introducción

### FECHA DE CREACIÓN

La Comisión Estatal de Mejora Regulatoria, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos, lo crea la Ley de mejora Regulatoria para el Estado de Morelos, publicada el día 19 de Diciembre de 2007 en el periódico oficial no. 4577 y vigente a partir del 1° de Enero de 2008.

### OBJETIVO PRINCIPAL

Cuenta con personalidad jurídica, patrimonio y órgano de gobierno propios, su atribución principal es promover, coordinar y supervisar todas las acciones tendientes al desarrollo de la Mejora Regulatoria en el Estado, vigilando el cumplimiento de las obligaciones que esta norma les impone a las Dependencias y Entidades públicas, a través de la:

- Revisión permanente de la regulación estatal y municipal (convenios).
- Revisión de los Programas de Mejora Regulatoria de las Dependencias y Entidades así como su publicación en los portales de internet tanto de la Comisión como de la Dependencia o Entidad correspondiente.
- Dictaminación de los anteproyectos de regulación y los Manifiestos de Impacto Regulatorio.
- Integración, actualización y administración del Registro Estatal de Trámites y Servicios.

### ATRIBUCIONES DEL ORGANISMO

I.- Promover, coordinar y supervisar el desarrollo del proceso de mejora regulatoria en el Estado;

II.- Realizar un proceso continuo de revisión de la regulación estatal, diagnosticar los efectos de su aplicación y elaborar para su propuesta al Titular del Ejecutivo Estatal, proyectos de disposiciones legislativas y administrativas y programas para mejorar la regulación en actividades o sectores económicos específicos;

III.- Dictaminar los Anteproyectos de la regulación a que se refiere el artículo 11 y el Manifiesto correspondiente;

IV.- Integrar, actualizar y administrar el Registro Estatal de Trámites y Servicios;

V.- Emitir dictamen sobre los Programas de las Dependencias y Entidades, así como recibir y evaluar los informes de avance que presenten bimestralmente;

VI.- Asesorar y coordinar los trabajos en materia de mejora regulatoria de las Dependencias y Entidades;

VII.- Brindar asesoría técnica en materia de mejora regulatoria y opinar sobre nuevos proyectos de regulaciones que las organizaciones y asociaciones empresariales y comerciales sometan a su consideración;

VIII.- Promover la implementación de la mejora regulatoria como política pública permanente en los Municipios y en los Poderes Legislativo y Judicial y cuando así se acuerde, proveer la asesoría y celebrar los Convenios necesarios para tal efecto;

IX.- Promover y celebrar Convenios con los Municipios del Estado, para que se adhieran al programa de mejora regulatoria que establece la presente Ley;

- X.- Celebrar los Acuerdos, Convenios y demás actos jurídicos necesarios para cumplir sus objetivos;
- XI.- Promover, organizar y participar en foros, seminarios y demás actividades orientadas a impulsar el proceso de mejora regulatoria en el Estado;
- XII.- Elaborar y publicar en el Periódico Oficial del Estado, un informe anual sobre el estado que guarda la mejora regulatoria en la entidad y sobre el desempeño de la Comisión, debiendo hacer del conocimiento del Congreso del Estado dicho Informe;
- XIII.- Interpretar en el ámbito administrativo la presente Ley; y
- XIV.- Las demás que establezca esta Ley, el Reglamento y demás disposiciones Jurídicas aplicables.

## **MISIÓN Y VISIÓN**

### **MISIÓN**

Con la suma de todos impulsar cambios para construir y actualizar un marco regulatorio transparente y eficiente, que propicie la simplificación de los actos, procedimientos, trámites y servicios de la administración pública, empleando medidas de modernización, automatización, simplificación y desregulación jurídica y administrativa para generar estímulos sólidos y efectivos para atraer la inversión y elevar los niveles de competitividad del Estado de Morelos.

### **VISIÓN**

Ser un Organismo de vanguardia que impulse la gobernanza regulatoria como instrumento para estimular el crecimiento en materia de competitividad regido por los principios de simplificación, agilidad, economía, eficiencia, legalidad y transparencia para facilitar a los sectores productivos la inversión y emprendimiento y a la sociedad en general garantizar que los beneficios de las regulaciones sean superiores a sus costos de cumplimiento.

# Información Contable





COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión			Gastos de Funcionamiento	469,295	960,696
Impuestos	-	-	Servicios Personales	380,493	733,350
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	-	9,517
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	88,802	217,829
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	-	-
			Pensiones y Jubilaciones	-	-
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
			Transferencias a la Seguridad Social	-	-
			Donativos	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>349,615</b>	<b>770,552</b>	Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-			
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	349,615	770,552	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-
			Participaciones	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>78,400</b>	<b>78,400</b>	Aportaciones	-	-
Ingresos Financieros	-	-	Convenios	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-			
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	78,400	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Ayudas Financieras	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>349,615</b>	<b>848,952</b>	<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>70,883</b>	<b>108,528</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	70,883	108,528
			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>540,178</b>	<b>1,069,224</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>(190,563)</b>	<b>(220,272)</b>

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

COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	325,092	806,393	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	73,294	46,047
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,444	47,941	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	9,543	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>344,079</b>	<b>854,334</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>73,294</b>	<b>46,047</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	1,849,979	1,849,978	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	2,602,859	602,859	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,355,984)	(1,019,927)	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>73,294</b>	<b>46,047</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>3,096,854</b>	<b>1,432,910</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>622,850</b>	<b>622,850</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>3,440,933</b>	<b>2,287,244</b>	Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	622,850	622,850
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>2,744,789</b>	<b>1,618,347</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(190,563)	(220,272)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,935,352	1,838,619
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>3,367,639</b>	<b>2,241,197</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>3,440,933</b>	<b>2,287,244</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>855,855</b>	<b>2,009,544</b>	<b>PASIVO</b>	<b>27,247</b>	-
<b>Activo Circulante</b>	<b>519,798</b>	<b>9,543</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>27,247</b>	-
Efectivo y Equivalentes	481,301	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	27,247	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	38,497	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	9,543	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>336,057</b>	<b>2,000,001</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<b>Pasivo No Circulante</b>	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	1	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	2,000,000	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	336,057	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>1,126,442</b>	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>1,126,442</b>	-
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	29,709	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,096,733	-
			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.

**COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA**

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>3,648,977</b>	<b>4,537,397</b>	<b>4,745,441</b>	<b>3,440,933</b>	<b>(208,044)</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>2,481,239</b>	<b>2,537,397</b>	<b>4,674,557</b>	<b>344,079</b>	<b>(2,137,160)</b>
Efectivo y Equivalentes	325,669	2,537,397	2,537,974	325,092	(577)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,137,750	-	2,128,306	9,444	(2,128,306)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	17,820	-	8,277	9,543	(8,277)
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,167,738</b>	<b>2,000,000</b>	<b>70,884</b>	<b>3,096,854</b>	<b>1,929,116</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	1,849,979	-	-	1,849,979	-
Activos Intangibles	602,859	2,000,000	-	2,602,859	2,000,000
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,285,100)	-	70,884	(1,355,984)	(70,884)
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>	<b>Corto Plazo</b>			-	-
	Instituciones de Crédito			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
<b>Deuda Externa</b>	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			-	-
	<b>Largo Plazo</b>			-	-
<b>Deuda Interna</b>	Instituciones de Crédito			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
<b>Deuda Externa</b>	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			-	-
<b>Otros Pasivos</b>				41,552	73,294
	<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			41,552	73,294

Bejo 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>					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	622,850	-	-	-	622,850
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	622,850	-	-	-	622,850
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		1,838,619	(220,272)	-	1,618,347
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	(220,272)	-	(220,272)
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,838,619	-	-	1,838,619
Revaluos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	622,850	1,838,619	(220,272)	-	2,241,197
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>					
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		1,096,733	(190,563)	-	906,170
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	(190,563)	-	(190,563)
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,096,733	-	-	1,096,733
Revaluos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	622,850	2,935,352	(190,563)	-	3,367,639

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

**COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA**

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>					
<b>Origen</b>	<b>349,615</b>	<b>848,952</b>	<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<b>2,239,208</b>	<b>(705,277)</b>
Impuestos	-	-	Origen	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	2,239,208	(705,277)
Derechos	-	-	Otros Origenes de Inversión	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>2,000,000</b>	<b>(693,407)</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Bienes Muebles	-	(693,407)
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	2,000,000	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>239,208</b>	<b>(11,870)</b>
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	349,615	770,552	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Otros Origenes de Operación	-	78,400	<b>Origen</b>		
<b>Aplicación</b>	<b>540,178</b>	<b>1,069,224</b>	Endeudamiento Neto	-	132,268
Servicios Personales	380,493	733,350	Interno	-	132,268
Materiales y Suministros	-	9,517	Externo	-	-
Servicios Generales	88,802	217,829	Otros Origenes de Financiamiento	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>49,222</b>	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	Interno	-	-
Ayudas Sociales	-	-	Externo	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	49,222	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>(49,222)</b>	<b>132,268</b>
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(577)	(99,874)
Donativos	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	325,669	906,267
Transferencias al Exterior	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	325,092	806,393
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	70,883	108,528			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>(190,563)</b>	<b>(220,272)</b>			

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



## INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

La Comisión Estatal de Mejora Regulatoria tiene entablado un juicio laboral con un extrabajador, esta situación puede generar alguna obligación futura para el Organismo.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DE LA COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA  
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016 Y 2015**

**1.- NOTAS DE DESGLOSE**

**1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Al 31 de Marzo, este rubro está integrado de la siguiente forma:

<b>Concepto</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Efectivo	0.00	4,500.00
Bancos	325,000.00	801,893.00
<b>SUMAS</b>	<b>325,000.00</b>	<b>806,393.00</b>

El importe de Bancos que está integrado por dos cuentas bancarias; Banco del Bajío no. 10769198 y 10719100, la primer cuenta se utiliza para cubrir todos los gastos de operación del organismo y la segunda para pagar únicamente el importe mensual del arrendamiento de las oficinas de la CEMER.

**1.2 DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**

El importe de este rubro se integra como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Deudores Diversos	200.00	0.00
Contribuciones por recuperar	9,244.00	8,260.00
<b>SUMAS</b>	<b>9,444.00</b>	<b>8,260.00</b>

El importe de contribuciones por recuperar corresponde al Subsidio al empleo pagado.

**1.2 DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

El importe de este rubro se integra como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Seguros Pagados por Anticipado	9,543.00	12,864.00
<b>SUMAS</b>	<b>9,543.00</b>	<b>12,864.00</b>

El importe de la cuenta de Seguros pagados por anticipado representa el saldo aun no devengado de los seguros contratados.

**1.3 ACTIVO NO CIRCULANTE**

A la fecha de este informe se encuentran registrados Bienes muebles y Activos intangibles por una cantidad de \$ 4'452,838.00 el listado actualizado se presenta en este informe como un anexo.

Las depreciaciones se calculan utilizando el método de línea recta y aplicando los porcentajes máximos establecidos en la "Guía de Vida Útil Estimada y porcentajes de Depreciación" publicada

en el Diario Oficial de la Federación el día 15 de Agosto de 2012, y se comienza a depreciar a partir del mes completo siguiente a la fecha de adquisición.

Las amortizaciones se calculan distribuyendo el valor del bien entre la vida probable del mismo y se comienza a amortizar a partir del mes completo siguiente a la fecha de adquisición.

#### 1.4 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Este rubro se integra como sigue:

Concepto	2016	2015
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	66,631.00	37,097.00
Retenciones y contribuciones	6,663.00	7,383.00
<b>SUMAS</b>	<b>73,294.00</b>	<b>46,047.00</b>

Las cuentas por pagar a corto plazo se integran principalmente por el registro de la provisión del pago de las cuotas al IMSS de los meses de Enero a Marzo, la cuenta de Retenciones y Contribuciones se integra por los impuestos retenidos (I.S.R. por salarios, cuotas obreras al IMSS y el Impuesto sobre Erogaciones al Trabajo Personal) que se enteraran en el siguiente mes o bimestre.

#### 1.5 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Derivado de los cambios en políticas contables como resultado de la aplicación de La Ley General de Contabilidad Gubernamental este rubro ha sufrido modificaciones en su proceso de contabilización específicamente en la cuenta de patrimonio contribuido, donde ya no se acumulan las adquisiciones de activos fijos.

## 2.- NOTAS DE MEMORIA

### 2.1 COMPROMISOS Y CONTINGENCIAS

La Comisión Estatal de Mejora Regulatoria tiene entablado un juicio laboral con un ex trabajador, esta situación puede generar alguna obligación futura para el Organismo.

Los Estados Financieros ya incluyen reserva contable para cubrir esta contingencia.

No se cuenta con una reserva para pensiones y jubilaciones, la política, de igual forma es cargar a gastos en el momento que esto ocurra.

## 3.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 3.1 FECHA DE CREACIÓN

La Comisión Estatal de Mejora Regulatoria, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos, lo crea la Ley de mejora Regulatoria para el Estado de Morelos, publicada el

día 19 de Diciembre de 2007 en el periódico oficial no. 4577 y vigente a partir del 1° de Enero de 2008.

### 3.2 OBJETIVO PRINCIPAL

Cuenta con personalidad jurídica, patrimonio y órgano de gobierno propios, su atribución principal es promover, coordinar y supervisar todas las acciones tendientes al desarrollo de la Mejora Regulatoria en el Estado, vigilando el cumplimiento de las obligaciones que esta norma les impone a las Dependencias y Entidades públicas, a través de la:

- Revisión permanente de la regulación estatal y municipal (convenios).
- Revisión de los Programas de Mejora Regulatoria de las Dependencias y Entidades así como su publicación en los portales de internet tanto de la Comisión como de la Dependencia o Entidad correspondiente.
- Dictaminación de los anteproyectos de regulación y los Manifiestos de Impacto Regulatorio.
- Integración, actualización y administración del Registro Estatal de Trámites y Servicios.

### 3.3 ATRIBUCIONES DEL ORGANISMO

- I.- Promover, coordinar y supervisar el desarrollo del proceso de mejora regulatoria en el Estado;
- II.- Realizar un proceso continuo de revisión de la regulación estatal, diagnosticar los efectos de su aplicación y elaborar para su propuesta al Titular del Ejecutivo Estatal, proyectos de disposiciones legislativas y administrativas y programas para mejorar la regulación en actividades o sectores económicos específicos;
- III.- Dictaminar los Anteproyectos de la regulación a que se refiere el artículo 11 y el Manifiesto correspondiente;
- IV.- Integrar, actualizar y administrar el Registro Estatal de Trámites y Servicios;
- V.- Emitir dictamen sobre los Programas de las Dependencias y Entidades, así como recibir y evaluar los informes de avance que presenten bimestralmente;
- VI.- Asesorar y coordinar los trabajos en materia de mejora regulatoria de las Dependencias y Entidades;
- VII.- Brindar asesoría técnica en materia de mejora regulatoria y opinar sobre nuevos proyectos de regulaciones que las organizaciones y asociaciones empresariales y comerciales sometan a su consideración;
- VIII.- Promover la implementación de la mejora regulatoria como política pública permanente en los Municipios y en los Poderes Legislativo y Judicial y cuando así se acuerde, proveer la asesoría y celebrar los Convenios necesarios para tal efecto;
- IX.- Promover y celebrar Convenios con los Municipios del Estado, para que se adhieran al programa de mejora regulatoria que establece la presente Ley;
- X.- Celebrar los Acuerdos, Convenios y demás actos jurídicos necesarios para cumplir sus objetivos;
- XI.- Promover, organizar y participar en foros, seminarios y demás actividades orientadas a impulsar el proceso de mejora regulatoria en el Estado;
- XII.- Elaborar y publicar en el Periódico Oficial del Estado, un informe anual sobre el estado que guarda la mejora regulatoria en la entidad y sobre el desempeño de la Comisión, debiendo hacer del conocimiento del Congreso del Estado dicho Informe;

CEMER

Río Mayo no. 1100 locales 5 y 6 Plaza el Campanario, Cuernavaca, Morelos, C.P. 62290

Tels: (01777) 3-12-91-28 y 3-12-90-56

<http://www.e-morelos.gob.mx>

XIII.- Interpretar en el ámbito administrativo la presente Ley; y

XIV.- Las demás que establezca esta Ley, el Reglamento y demás disposiciones jurídicas aplicables.

### 3.4 MISIÓN Y VISIÓN

#### MISIÓN

Con la suma de todos impulsar cambios para construir y actualizar un marco regulatorio transparente y eficiente, que propicie la simplificación de los actos, procedimientos, trámites y servicios de la administración pública, empleando medidas de modernización, automatización, simplificación y desregulación jurídica y administrativa para generar estímulos sólidos y efectivos para atraer la inversión y elevar los niveles de competitividad del Estado de Morelos.

#### VISIÓN

Ser un Organismo de vanguardia que impulse la gobernanza regulatoria como instrumento para estimular el crecimiento en materia de competitividad regido por los principios de simplificación, agilidad, economía, eficiencia, legalidad y transparencia para facilitar a los sectores productivos la inversión y emprendimiento y a la sociedad en general garantizar que los beneficios de las regulaciones sean superiores a sus costos de cumplimiento.



CEMER

Rio Mayo no. 1100 locales 5 y 6 Plaza el Campanario, Cuernavaca, Morelos, C.P. 62290

Tels: (01777) 3-12-91-28 y 3-12-90-56

<http://www.e-morelos.gob.mx>

# Información Presupuestaria



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,900,000	-	1,900,000	349,615	349,615	(1,550,385)
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>1,900,000</b>	<b>-</b>	<b>1,900,000</b>	<b>349,615</b>	<b>349,615</b>	<b>(1,550,385)</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	-	-	-	-	-	-
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>1,900,000</b>	-	<b>1,900,000</b>	<b>349,615</b>	<b>349,615</b>	<b>(1,550,385)</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,900,000	-	1,900,000	349,615	349,615	(1,550,385)
<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>1,900,000</b>	<b>-</b>	<b>1,900,000</b>	<b>349,615</b>	<b>349,615</b>	<b>(1,550,385)</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

<sup>1</sup> Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	1,900,000	-	1,900,000	431,662	431,662	1,468,338
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>1,900,000</b>	<b>-</b>	<b>1,900,000</b>	<b>431,662</b>	<b>431,662</b>	<b>1,468,338</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = ( 1 + 2 )	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	1,900,000	-	1,900,000	431,662	431,662	1,468,338
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>1,900,000</b>	<b>-</b>	<b>1,900,000</b>	<b>431,662</b>	<b>431,662</b>	<b>1,468,338</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>	<b>1,868,586</b>	-	<b>1,868,586</b>	<b>344,335</b>	<b>344,335</b>	<b>1,524,251</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	478,973	-	478,973	117,654	117,654	361,319
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	-	-	-	-	-	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	897,415	-	897,415	217,703	217,703	679,712
Seguridad Social	232,400	-	232,400	-	-	232,400
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	259,798	-	259,798	8,978	8,978	250,820
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
<b>Materiales y Suministros</b>	-	-	-	-	-	-
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	-	-	-	-	-	-
Alimentos y Utensilios	-	-	-	-	-	-
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	-	-	-	-	-	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	-	-	-	-	-
<b>Servicios Generales</b>	<b>31,414</b>	-	<b>31,414</b>	<b>87,327</b>	<b>87,327</b>	<b>(55,913)</b>
Servicios Básicos	-	-	-	-	-	-
Servicios de Arrendamiento	-	-	-	-	-	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	-	-	-	-	-	-
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	-	-	-	-	-	-
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	-	-	-	-	-	-
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	-	-	-	-	-
Servicios de Traslado y Viáticos	-	-	-	-	-	-
Servicios Oficiales	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	31,414	-	31,414	87,327	87,327	(55,913)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>						
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
<b>Inversión Pública</b>						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>1,900,000</b>	-	<b>1,900,000</b>	<b>431,662</b>	<b>431,662</b>	<b>1,468,338</b>

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>						
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>						
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	1,900,000	-	1,900,000	431,662	431,662	1,468,338
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	1,900,000	-	1,900,000	431,662	431,662	1,468,338
<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 de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>1,900,000</b>	<b>-</b>	<b>1,900,000</b>	<b>431,662</b>	<b>431,662</b>	<b>1,468,338</b>

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









Comisión Estatal  
de Mejora  
Regulatoria

# Información Programática

CUENTA PÚBLICA PRIMER TRIMESTRE  
COMISIÓN ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA

2016



## PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

El programa tiene como finalidad impulsar cambios para construir y actualizar un marco regulatorio transparente y eficiente, que propicie la simplificación de los actos, procedimientos, trámites y servicios de la administración pública, empleando medidas de modernización, automatización, simplificación y desregulación jurídica y administrativa para generar estímulos sólidos y efectivos para atraer la inversión y elevar los niveles de competitividad del Estado de Morelos.



**INDICADORES DE RESULTADOS**

Dependencia:		Secretaría de Economía				Fecha:
Organismo:		Comisión Estatal de Mejora Regulatoria				15/04/2016
Proyectos	Gasto Corriente	Autorizado anual (miles de pesos)		Ejercido acumulado (miles de pesos)		Observaciones
		Estatal	Federal	Estatal	Federal	
1. Mejora Regulatoria en el Estado de Morelos	1,900.0	-	-	1,900.0	431.7	431.7
<b>Total General</b>	<b>1,900.0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,900.0</b>	<b>431.7</b>	<b>431.7</b>

Indicadores	Unidad de medida	Meta 2016	1er. trimestre		Observaciones	Tipo de Metas
			Avance Programado	Avance real		
1. Trámites y Servicios de la Administración Pública Estatal y Paraestatal simplificados.	Trámite y Servicio	293.00	50.00	93.00	La cifra mencionada es el resultado de la revisión y actualización de los trámites y servicios de las Dependencias y Organismos los cuales fueron modificados en el Registro Estatal de Trámites y Servicios y se observa una cifra mayor al avance programado debido a las adecuaciones de los costos, fundamentos jurídicos e información actualizada que envían las Dependencias y Organismos a principios del año junto con los Programas Anuales de Mejora Regulatoria 2016.	Acumulada
2. Anteproyectos de Regulación y Manifiestos de Impacto Regulatorio (MIR) Dictaminados.	Anteproyecto y MIR dictaminado	200.00	40.00	79.00	Dicha cifra de anteproyectos de regulación y MIR dictaminados son el total de anteproyectos enviados a la CEMER por parte de las Dependencias, Organismos y Municipios en el presente trimestre, observando una cantidad mayor al avance programado en virtud de que existen múltiples propuestas de regulaciones y modificaciones a las vigentes por parte de las autoridades municipales entrantes.	Acumulada
3. Programas Anuales de Mejora Regulatoria (PAMR) de la Administración Pública del Estado Dictaminados.	PAMR dictaminado	58.00	.00	.00	A la fecha no se han dictaminado ya que se encuentran en proceso de revisión para proceder a la dictaminación	Acumulada
4. Servidores públicos capacitados	Servidor Público	200.00	50.00	90.00	El avance real que se informa es superior al avance programado en virtud de las diversas solicitudes de capacitación de funcionarios de las administraciones municipales entrantes, así como de cambios en los Responsables Oficiales y Técnicos de las Unidades de Mejora Regulatoria de las Dependencias y Entidades Estatales.	Acumulada

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>	1,900,000	-	1,900,000	431,662	431,662	1,468,338
Prestación de Servicios Públicos	1,900,000	-	1,900,000	431,662	431,662	1,468,338
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>	1,900,000	-	1,900,000	431,662	431,662	1,468,338

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	<b>1,900,000</b>	<b>349,615</b>	<b>349,615</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	1,900,000	349,615	349,615
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>1,900,000</b>	<b>431,662</b>	<b>431,662</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	1,900,000	431,662	431,662
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	-	-	-
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>-</b>	<b>(82,047)</b>	<b>(82,047)</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>-</b>	<b>(82,047)</b>	<b>(82,047)</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>(82,047)</b>	<b>(82,047)</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



Comisión Estatal  
de Mejora  
Regulatoria

## Anexos





RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

(ARTÍCULO 46, ÚLTIMO PÁRRAFO LGCG)

**NO APLICA**



INFORMACIÓN ADICIONAL QUE DISPONGAN OTRAS LEYES

**NO APLICA**










# Comisión Estatal de Reservas Territoriales

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES  
ENERO - MARZO  2016





# Introducción

CUENTA PÚBLICA  
COMISION ESTATAL DE RESERVAS  
TERRITORIALES  
1er TRIMESTRE

2016





La información para la integración de la Cuenta Pública correspondiente al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2016 ha sido preparada con fundamento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con la normatividad que ha expedido el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

En el presente documento se presenta la información contable, presupuestaria y programática, la cual muestra la comparación del resultado del ejercicio presupuestal, movimientos financieros y la situación patrimonial de la Comisión Estatal de Reservas Territoriales de un determinado trimestre.

El objetivo de los estados financieros, es proporcionar información confiable sobre la situación financiera, el resultado del ejercicio, flujos de efectivo, así como análisis entre lo presupuestado y lo ejercido.





# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES  
1er TRIMESTRE | 2016



COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	-	-	Gastos de Funcionamiento	1,165,327	1,540,700
Impuestos	-	-	Servicios Personales	868,984	1,210,948
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	73,067	44,106
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	223,276	285,646
Derechos	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
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	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Ayudas Sociales	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Pensiones y Jubilaciones	-	-
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
			Transferencias a la Seguridad Social	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>1,308,258</b>	<b>1,357,051</b>	Donativos	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	Transferencias al Exterior	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,308,258	1,357,051	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-
			Participaciones	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>1,481,616</b>	<b>1,514,161</b>	Aportaciones	-	-
Ingresos Financieros	-	-	Convenios	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,481,616	1,514,161	Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>2,789,874</b>	<b>2,871,212</b>	Apoyos Financieros	-	-
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>3,688</b>	<b>2,188</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,688	2,188
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u 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>1,169,015</b>	<b>1,542,888</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>1,620,859</b>	<b>1,328,324</b>

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

COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	2,072,479	1,778,408	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	24,629	49,108
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	193,956	230,211	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>2,266,435</b>	<b>2,008,619</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>24,629</b>	<b>49,108</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	461,721,149	447,351,819	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	1,187,101	1,684,940	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	129,949	207,055	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	833,098	217,238	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Total del Pasivo</b>	<b>24,629</b>	<b>49,108</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>463,871,297</b>	<b>449,461,052</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>466,137,732</b>	<b>451,469,671</b>	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	463,812,987	449,432,112
			Aportaciones	463,812,987	449,432,112
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>2,300,116</b>	<b>1,988,451</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,620,859	1,328,324
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	679,257	660,127
			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>466,113,103</b>	<b>451,420,563</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>466,137,732</b>	<b>451,469,671</b>

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



Cuenta Pública 2016  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016 y 2015  
(Pesos)



COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>611,200</b>	<b>15,279,261</b>	<b>PASIVO</b>		<b>24,479</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>36,255</b>	<b>294,071</b>	<b>Pasivo Circulante</b>		<b>24,479</b>
Efectivo y Equivalentes	-	294,071	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		24,479
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	36,255	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo		-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo		-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo		-
			Otros Pasivos a Corto Plazo		-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>574,945</b>	<b>14,985,190</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	497,839	14,369,330	Deuda Pública a Largo Plazo		-
Bienes Muebles	77,106	-	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	-	615,860	Provisiones a Largo Plazo		-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>14,692,540</b>	
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>14,380,875</b>	
			Aportaciones	14,380,875	
			Donaciones de Capital	-	
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>311,665</b>	
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	292,535	
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	
			Revalúos	-	
			Reservas	19,130	
			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.



COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>451,951,580</b>	<b>17,689,736</b>	<b>3,503,584</b>	<b>466,137,732</b>	<b>14,186,152</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>2,455,641</b>	<b>3,158,909</b>	<b>3,348,115</b>	<b>2,266,435</b>	<b>(189,206)</b>
Efectivo y Equivalentes	1,953,261	1,735,735	1,616,517	2,072,479	119,218
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	502,380	1,423,174	1,731,598	193,956	(308,424)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>449,495,939</b>	<b>14,530,827</b>	<b>155,469</b>	<b>463,871,297</b>	<b>14,375,358</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	447,351,819	14,369,330	-	461,721,149	14,369,330
Bienes Muebles	1,317,264	6,029	136,192	1,187,101	(130,163)
Activos Intangibles	149,226	-	19,277	129,949	(19,277)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	677,630	155,468	-	833,098	155,468
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			-	-
<b>Deuda Interna</b>					
	<b>Largo Plazo</b>			-	-
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			-	-
	<b>Otros Pasivos</b>			-	24,629
	<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			-	24,629

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>	449,432,112	-	-	-	449,432,112
Aportaciones	449,432,112	-	-	-	449,432,112
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	660,127	1,328,324	-	1,988,451
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,328,324	-	1,328,324
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	660,127	-	-	660,127
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	449,432,112	660,127	1,328,324	-	451,420,563
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	14,380,875	-	-	-	14,380,875
Aportaciones	14,380,875	-	-	-	14,380,875
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	19,130	1,620,859	-	1,639,989
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,620,859	-	1,620,859
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	19,130	-	-	19,130
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	463,812,987	679,257	1,620,859	-	466,113,103

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



Cuenta Pública 2016  
Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016 y 2015  
(Pesos)  
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES



Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<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	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Aplicación</b>		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-		1,501,641	(450,084)
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,501,641	(450,084)
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Bienes Muebles	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,308,258	1,357,051			
Otros Orígenes de Operación	1,481,616	1,514,161	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	(1,501,641)	450,084
			<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Aplicación</b>			<b>Origen</b>		
Servicios Personales	1,169,015	1,542,888	Endeudamiento Neto	-	-
Materiales y Suministros	868,984	1,210,948	Interno	-	-
Servicios Generales	73,067	44,106	Externo	-	-
	223,276	285,646	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	<b>Aplicación</b>		
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	Interno	-	-
Ayudas Sociales	-	-	Externo	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-			
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	119,218	1,778,408
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	1,953,261	-
Convenios	-	-	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	2,072,479	1,778,408
Otras Aplicaciones de Operación	3,688	2,188			
	1,620,859	1,328,324			

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

### Informe de Pasivos Contingentes

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se aclara que esta Comisión Estatal de reservas Territoriales al 31 de marzo del 2016, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**1.1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

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

<b>NUMERO DE CUENTA</b>	<b>TIPO DE CUENTA</b>	<b>SALDO</b>
0453212114	CUENTA DE CHEQUES	<b>1,379,221.95</b>
0151985388	CUENTA DE CHEQUES	<b>14,035.31</b>
	<b>SUMA</b>	<b>1,393,257.26</b>

**2.- INVERSIONES.** En este rubro se depositan los ingresos recibidos por la enajenación del predio denominado “El Jilguero” en cumplimiento al Decreto número novecientos ocho publicado en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” de fecha 14 diciembre del 2005.

<b>NUMERO DE CUENTA</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>SALDO</b>
2039084940	PREDIO EL JILGUERO	<b>665,221.28</b>

**3.- DEPOSITOS EN GARANTIA.** El saldo en esta cuenta corresponde al depósito en garantía a favor de Radiomovil Dipsa S.A. de C.V. (TELCEL) por la contratación de plan telefónico.

**4.- DEUDORES DIVERSOS.** El saldo en esta cuenta corresponde a las ministraciones de gasto corriente pendientes de depósito por parte de Gobierno del Estado de la segunda quincena de febrero y mes de marzo 2016, así como cuotas al IMSS e ICTSGEM jubilados.

MINISTRACION GASTO CORRIENTE SEGUNDA QUINCENA FEBRERO 2016	<b>53,625.38</b>
MINISTRACION GASTO CORRIENTE MARZO 2016	<b>109,482.55</b>
CUOTAS AL I.C.T.S.G.E.M. E I.M.S.S. JUBILADOS MARZO 2016	<b>30,848.47</b>
<b>TOTAL</b>	<b>193,956.40</b>

**5.- ACTIVO NO CIRCULANTE.** Representa los bienes muebles e inmuebles propiedad del Organismo, integrado de la siguiente manera:

**INMUEBLES EN RESERVA**

INMUEBLES EN RESERVA ESCRITURADOS	<b>125,089,894.59</b>
INMUEBLES EN RESERVA POR ESCRITURAR	<b>336,631,254.46</b>
	<b>461,721,149.05</b>

**BIENES MUEBLES**

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	<b>831,967.07</b>
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	<b>2,499.64</b>
EQUIPO DE TRANSPORTE	<b>334,252.83</b>
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	<b>18,381.94</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1,187,101.48</b>

**DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES**

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES	<b>728,996.46</b>
AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES	<b>104,101.75</b>
<b>TOTAL</b>	<b>833,098.21</b>

**ACTIVOS INTANGIBLES**

SOFTWARE	<b>129,949.45</b>
----------	-------------------

**PASIVO**

**PASIVO CIRCULANTE**

**6.- ACREEDORES.-** Integrado de la siguiente manera:

DIFERENCIA CUOTAS I.C.T.S.G.E.M.	<b>326.856</b>
----------------------------------	----------------

**7.- RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.** Integrado de la siguiente manera:

IMSS	<b>23,063.57</b>
2% SOBRE NOMINA	<b>1,243.000</b>
CUOTA I.C.T.S.G.E.M.	<b>-4.06</b>
<b>TOTAL</b>	<b>24,302.51</b>

**8.- PATRIMONIO.** Integrado por el total de los bienes muebles, inmuebles e intangibles propiedad de la comisión, depreciación y amortización acumulada (Activo no circulante), sin considerar adquisiciones de bienes muebles del ejercicio.

**9.- PATRIMONIO GENERADO**

RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	<b>139,243.76</b>
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	<b>1,481,615.95</b>
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	<b>679,256.59</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2,300,116.30</b>

**FONDO PARA LA RESERVA TERRITORIAL.** Este fondo está integrado por los ingresos recibidos de la enajenación del inmueble denominado "El jilguero" más los rendimientos que genera la inversión, cuyos recursos se destinarán a la adquisición de predios susceptibles de formar parte de la reserva territorial.

**2. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

10- El rubro de los ingresos está integrado por las participaciones de Gobierno del Estado.

PARTICIPACIONES GOBIERNO DEL ESTADO 2016	<b>1,308,258.66</b>
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	<b>1,481,615.95</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2,789,874.61</b>

11.- Los gastos corresponden a la operación y mantenimiento del Organismo.

SERVICIOS PERSONALES	<b>868,983.76</b>
MATERIALES Y SUMINISTROS	<b>73,066.84</b>
SERVICIOS GENERALES	<b>223,275.85</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1,165,326.45</b>



12.- Los gastos extraordinarios corresponden a la depreciación y amortización acumulada de los bienes muebles y activos intangibles.

**OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS**

DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	<b>3,503.56</b>
AMORTIZACION ACUM. ACTIVOS INTANGIBLES	<b>184.89</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3,688.45</b>

**3. NOTA AL ESTADO DE VARIACIONES DEL PATRIMONIO**

13.- Integrado por el Patrimonio Contribuido y Patrimonio Generado del ejercicio 2016.

PATRIMONIO CONTRIBUIDO	<b>463,812,987.47</b>
PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	<b>2,300,116.30</b>
<b>TOTAL</b>	<b>466,113,103.77</b>

**4. NOTA AL ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**

Representa los principales cambios ocurridos en la estructura de los resultados financieros en un periodo determinado, así como los recursos generados o utilizados en su operación y su reflejo final en el efectivo o inversiones.

Revela en forma detallada las variaciones de las cuentas patrimoniales de un periodo determinado a otro.

**CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA**

**AHORRO/DESAHORRO ANTES DE LOS RUBROS EXTRAORDINARIOS**

<b>AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>1,620,859.71</b>
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTEN AL PRESUPUESTO	<b>1,031,054.61</b>
DEPRECIACION	<b>728,996.46</b>
AMORTIZACION	<b>104,101.75</b>
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	<b>193,956.40</b>
DEPOSITOS EN GARANTIA	<b>4,000.00</b>



# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA  
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES  
1er TRIMESTRE

2016



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,308,258	1,425,646	2,733,904	1,308,258	1,145,151	(163,107)
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>1,308,258</b>	<b>1,425,646</b>	<b>2,733,904</b>	<b>1,308,258</b>	<b>1,145,151</b>	<b>(163,107)</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
<b>Ingresos del Gobierno</b>	-	-	-	-	-	-
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>1,308,258</b>	<b>1,425,646</b>	<b>2,733,904</b>	<b>1,308,258</b>	<b>1,145,151</b>	<b>(163,107)</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,308,258	1,425,646	2,733,904	1,308,258	1,145,151	(163,107)
<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>1,308,258</b>	<b>1,425,646</b>	<b>2,733,904</b>	<b>1,308,258</b>	<b>1,145,151</b>	<b>(163,107)</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

<sup>1</sup> Los Ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	1,308,258	1,425,646	2,733,904	1,171,355	1,147,049	1,562,549	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>1,308,258</b>	<b>1,425,646</b>	<b>2,733,904</b>	<b>1,171,355</b>	<b>1,147,049</b>	<b>1,562,549</b>	<b>1,562,549</b>

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	1,308,258	1,195,646	2,503,904	1,165,326	1,141,020	1,338,578
Gasto de Capital	-	230,000	230,000	6,029	6,029	223,971
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>1,308,258</b>	<b>1,425,646</b>	<b>2,733,904</b>	<b>1,171,355</b>	<b>1,147,049</b>	<b>1,562,549</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,014,442	166,999	1,181,441	868,984	844,678	312,457
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	700,260	14,767	715,027	692,837	692,837	22,190
Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	-	-	-	-	-
Seguridad Social	4,869	5,000	9,869	9,870	9,870	(1)
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	88,793	880	89,673	57,833	34,770	31,840
Previsiones	216,920	124,752	341,672	103,801	103,801	237,871
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	3,600	21,600	25,200	4,643	3,400	20,557
	-	-	-	-	-	-
<b>Materiales y Suministros</b>						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	49,650	494,000	543,650	73,067	73,067	470,583
Alimentos y Utensilios	10,250	150,000	160,250	18,758	18,758	141,492
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	3,000	30,000	33,000	15,934	15,934	17,066
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	300	103,800	104,100	267	267	103,833
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,000	500	1,500	263	263	1,237
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	25,500	52,768	78,268	31,172	31,172	47,096
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	41,232	41,232	1,232	1,232	40,000
Herramientas, Refracciones y Accesorios Menores	9,600	115,700	125,300	5,441	5,441	119,859
<b>Servicios Generales</b>						
Servicios Básicos	244,166	534,647	778,813	223,275	223,275	555,538
Servicios de Arrendamiento	32,798	29,400	62,198	24,661	24,661	37,537
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	84,000	73,572	157,572	99,623	99,623	57,949
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	50,650	63,500	114,150	8,403	8,403	105,747
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	35,168	23,883	59,051	26,128	26,128	32,923
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	24,900	172,892	197,792	27,058	27,058	170,734
Servicios de Traslado y Viáticos	-	-	-	-	-	-
Servicios Oficiales	3,750	130,000	133,750	18,348	18,348	115,402
Otros Servicios Generales	-	10,000	10,000	-	-	10,000
	12,900	31,400	44,300	19,054	19,054	25,246

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>						
Mobiliario y Equipo de Administración	230,000	43,971	230,000	6,029	6,029	223,971
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	43,971	-	43,971	-	-	43,971
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	180,000	-	180,000	-	-	180,000
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,029	-	6,029	6,029	6,029	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
<b>Inversión Pública</b>						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>1,308,258</b>	<b>1,425,646</b>	<b>2,733,904</b>	<b>1,171,355</b>	<b>1,147,049</b>	<b>1,562,549</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>	1,308,258	1,425,646	2,733,904	1,171,355	1,147,049	1,562,549
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	1,308,258	1,425,646	2,733,904	1,171,355	1,147,049	1,562,549
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>1,308,258</b>	<b>1,425,646</b>	<b>2,733,904</b>	<b>1,171,355</b>	<b>1,147,049</b>	<b>1,562,549</b>









# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES  
1er TRIMESTRE

2016





Cuenta Pública 2016  
**COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES**  
 Gasto por Categoría Programática  
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>						
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	1,308,258	1,425,646	2,733,904	1,171,355	1,147,049	1,562,549
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	1,308,258	1,425,646	2,733,904	1,171,355	1,147,049	1,562,549
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>	1,308,258	1,425,646	2,733,904	1,171,355	1,147,049	1,562,549



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	1,308,258	1,308,258	1,145,151
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	1,308,258	1,308,258	1,145,151
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	1,308,258	1,171,355	1,147,049
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	1,308,258	1,171,355	1,147,049
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	-	136,903	(1,898)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	-	136,903	(1,898)
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	-	-	-
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	-	136,903	(1,898)

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

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

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

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



## COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES

---

### Programas y Proyectos de Inversión

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción III, inciso b, se aclara que esta Comisión Estatal de reservas Territoriales al 31 de marzo del 2016, no tiene Programas y Proyectos de Inversión.





# Anexos

CUENTA PÚBLICA  
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES  
1er TRIMESTRE

2016



Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
	Lomas de Ccoyoc Panorama XVIII Volcanes(Mpio de Atlatlauhucan, sup. 19,748.41m2, clave catastral 5205-02-011-024)	21,861,750
	Lomas de Ccoyoc Panorama XVIII Volcanes(Municipio de Atlatlauhucan, sup.3,256.78m2, clave catastral 5205-02-011-023)	5,379,972
	Nicolas Bravo S/N Xalostoc (Municipio de Ayala, superficie 52,271.00, clave catastral 6408-00-900-299)	34,266,722
	Colonia del Bosque (Municipio de Cuernavaca, superficie 31,614.00, clave catastral 1100-33-005-005)	22,129,091
	La Mesa o Rancho los Gavilanes (Municipio de Yecapixtla, superficie 80,000.00m2, clave catastral 6500-01-084-015)	15,949,945
	Zapata frac. F-14 (Municipio de Emiliano Zapata, superficie 38,336.00m2, clave catastral 1200-02-316-001)	142,539
	Alta Tensión (Municipio de Cuernavaca, superficie 227.07m2, clave catastral 1100-07-026-136)	1,051,525
	Calle Tres y Leñeros (Municipio de Cuernavaca, superficie 165.24m2, clave catastral 1100-10-012-451)	321,041
	Frac. Arboleda (Municipio de Cuernavaca, superficie 1,131.27m2, clave catastral 1100-16-002-739)	2,295,189
	Joyas de Cortes (Municipio de Cuernavaca, superficie 2,599.00m2, clave catastral 1100-20-001-185)	2,473,659
	La Cañada (Municipio de Cuernavaca, superficie 368.00m2, clave catastral 1100-15-004-918)	917,692
	Loma Bonita 2 (Municipio de Cuernavaca, superficie 1,169.00m2, clave catastral 1100-11-009-001)	5,607,904
	Los Cizos (Municipio de Cuernavaca, superficie 1,415.00m2, clave catastral 1100-30-032-096)	5,341,403
	Rinconada San Jerónimo (Municipio de Cuernavaca, superficie 2,257.00m2, clave catastral 1100-14-010-066)	6,727,874
	Zacatecontitlan (Municipio de Cuernavaca, superficie 166.00m2, clave catastral 1100-17-094-019)	457,463
	Fincas III Mza. 18 (Municipio de Atlatlauhucan, superficie 1,151.35m2, clave catastral 5205-01-018-029)	1,043,384
	Fincas Mza. 14 (Municipio de Atlatlauhucan, superficie 12,497.74m2, clave catastral 5205-01-014-029)	11,434,809
	Fuentes XVI (1) (Municipio de Atlatlauhucan, superficie 3,219.25m2, clave catastral 5205-05-050-038)	10,221,178
	Fuentes XVI (2)(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 4,161.16m2, clave catastral 5205-05-050-039)	9,599,923
	Lago VI(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 8,500.00m2, clave catastral 5205-04-074-002)	11,535,675
	Lago VI secc. II(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 9,220.68m2, clave catastral 5205-04-074-001)	8,738,172
	Mirador IV D-11(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 3,296.76m2, clave catastral 5205-01-022-023)	3,660,027
	Mirador IV L- 1(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 1,101.14m2, clave catastral 5205-01-024-001)	2,359,488
	Mirador IV L-18(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 4,446.72m2, clave catastral 5205-01-023-018)	7,307,286
	Mirador IV D-14(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 2,365.52m2, clave catastral 5205-01-025-008)	5,346,271
	Mirador XVII(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 13,861.29m2, clave catastral 5205-05-043-011)	29,113,404
	Paisaje I Mza. 4(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 8,663.00m2, clave catastral 5205-01-004-001)	14,336,699
	Paisaje I Mza. 2(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 6,603.00m2, clave catastral 5205-01-002-001)	10,987,910
	Paisaje I Mza. 3(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 7,808.00m2, clave catastral 5205-01-003-075)	5,353,774
	Paisaje II Mza. 9(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 1,756.60m2, clave catastral 5205-01-009-023)	1,781,478
	Paisaje II Mza. 11(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 2,995.41m2, clave catastral 5205-01-011-028)	3,056,778
	Paisaje II Mza. 10(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 2,504.72m2, clave catastral 5205-01-018-027)	2,607,339
	Paisaje VI(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 8,891.97m2, clave catastral 5205-05-024-026)	11,839,201
	Panorama X-A (1)(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 1,157.90m2, clave catastral 5114-02-237-002)	303,975
	Panorama X-A (2)(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 3,630.58m2, clave catastral 5205-03-033-031)	4,732,954
	Panorama X-C D-18(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 6,054.00m2, clave catastral 5205-03-005-060)	16,540,164
	Panorama X-C D-19(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 2,700.00m2, clave catastral 5205-05-005-052)	6,100,985
	Panorama X-C D20(Municipio de Atlatlauhucan, superficie 1,635.00, clave catastral 5205-03-005-046)	4,466,992

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
	Panorama X-C D-21(Municipio de Atlatlahucan, superficie 1,245.00m2, clave catastral 5205-03-012-037)	1,630,482
	Panorama X-C D-22(Municipio de Atlatlahucan, superficie 629.00m2, clave catastral 5205-03-013-025)	1,123,691
	Panorama X-C D-23(Municipio de Atlatlahucan, superficie 837.00m2, clave catastral 5205-03-014-020)	1,144,911
	Panorama XI D-24(Municipio de Atlatlahucan, superficie 500.00m2, clave catastral 5205-03-002-001)	1,461,949
	Panorama XI D-25(Municipio de Atlatlahucan, superficie 1,896.00m2, clave catastral 5205-03-006-020)	3,265,698
	Panorama XI D-26(Municipio de Atlatlahucan, superficie 1581.00m2, clave catastral 5205-03-007-037)	3,023,273
	Panorama XI D-27(Municipio de Atlatlahucan, superficie 2,585.45m2, clave catastral 5205-03-005-069)	6,519,049
	Panorama XI D-28(Municipio de Atlatlahucan, superficie 1,896.00m2, clave catastral 5205-03-08-020)	3,401,042
	Panorama XI D-29(Municipio de Atlatlahucan, superficie 662.54m2, clave catastral 5205-03-010-001)	1,593,713
	Panorama XI D-30(Municipio de Atlatlahucan, superficie 1,583.26m2, clave catastral 5205-03-005-045)	4,324,922
	Panorama XII L-1(Municipio de Atlatlahucan, superficie 17,814.14m2, clave catastral 5205-03-031-001)	17,613,334
	Panorama XII L-28(Municipio de Atlatlahucan, superficie 5,370.94m2, clave catastral 5205-03-031-028)	8,888,812
	Panorama XIV(Municipio de Atlatlahucan, superficie 3,255.00m2, clave catastral 5205-01-028-001)	7,114,365
	Panorama XV Mza. 26(Municipio de Atlatlahucan, superficie 2,857.82m2, clave catastral 5205-05-026-004)	7,846,606
	Panorama XV Mza. 30(Municipio de Atlatlahucan, superficie 2,008.12m2, clave catastral 5205-05-030-002)	5,509,836
	Panorama XIX Volcanes(Municipio de Atlatlahucan, superficie 11,410.83m2, clave catastral 5114-02-360-120)	11,958,750
	Panorama XIX Popocatepeti(Municipio de Atlatlahucan, superficie 14,267.99m2, clave catastral 5114-02-362-001)	13,650,609
	Polo XIII(Municipio de Atlatlahucan, superficie 6,818.73m2, clave catastral 5205-05-011-001)	18,808,261
	Tepozteco II(Municipio de Atlatlahucan, superficie 6,800.00m2, clave catastral 5205-04-008-001)	10,316,540
	Vista Hermosa (1)(Municipio de Atlatlahucan, superficie 528.50m2, clave catastral 5205-04-002-034)	1,100,683
	Vista Hermosa (2)(Municipio de Atlatlahucan, superficie 2,612.52m2, clave catastral 5205-04-001-115)	6,854,609
	Las Alondras (Municipio de Cuautla, superficie 648.00m2, clave catastral 6100-19-045-022)	767,742
	La Araucaria(Municipio de Cuautla, superficie 405.00m2, clave catastral 6100-09-007-053)	601,945
	El Jilguero(Municipio de Cuautla, superficie 9,000.00m2, clave catastral 6100-16-029-092)	4,621,937
	Loma Bonita 1 (Municipio de Cuernavaca, superficie 2,507.00m2, clave catastral 1100-11-033-065)	11,186,755
		461,721,149





Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

NO APLICA

Gobierno del Estado de Morelos  
Cuenta Pública Consolidada  
Tomo 7 (Parte 1): Entidades Paraestatales  
Cuernavaca, Morelos a 29 de abril de 2016

