



**VISIÓN
MORELOS**



MORELOS
PODER EJECUTIVO

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA PRIMER TRIMESTRE 2016

**CONSOLIDACIÓN ENTIDADES PARAESTATALES
PARTE 3**

TOMO 7



CONSOLIDACIÓN ENTIDADES PARAESTATALES (Parte 3)



Índice

Información Financiera por Entes Públicos de las Entidades

Paraestatales:

➤ Instituto del Deporte y Cultura Física del Estado de Morelos.	1
➤ Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos.	49
➤ Instituto Estatal de Educación para Adultos.	97
➤ Instituto Estatal de Infraestructura Educativa.	133
➤ Instituto de la Mujer para el Estado de Morelos.	175
➤ Instituto Morelense de Radio y Televisión.	249
➤ Instituto Morelense para el Financiamiento del Sector Productivo.	291
➤ Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos.	329
➤ Museo Morelense de Arte Popular.	369
➤ Operador de Carreteras de Cuota.	427





Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - MARZO

2016



Introducción

CUENTA PÚBLICA | 2016
INSTITUTO DE SERVICIOS
REGISTRALES Y CATASTRALES
DEL ESTADO DE MORELOS



Introducción

El Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos, es un Organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaría de Gobierno, de conformidad con el artículo 2 de la Ley del Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Estado de Morelos, publicada en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad”, número 4572, de fecha 28 de noviembre de 2007 y presta el servicio de dar publicidad a los actos jurídicos que conforme a la Ley, deban surtir efectos contra terceros a través del Registro Público de la Propiedad y del Comercio y por la otra, mantiene y actualiza el Sistema de Información Catastral del Estado de Morelos.

Lo anterior fue dado a conocer el 24 de octubre de 2012 en el Periódico Oficial Libertad” número 5037 donde se publica el Decreto por el cual se reformaron las Leyes del Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Estado y la Ley de Catastro Municipal del Estado de Morelos, a fin de fusionar ambas actividades inmobiliarias en un solo Instituto, denominado “Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos” y el 3 de abril de 2013 en el Periódico Oficial Tierra y Libertad número 5081, se publica el Estatuto Orgánico del Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos, con el cual se determina la estructura organizacional, atribuciones y funcionamiento de las Unidades Administrativas que la integran además de ser un referente normativo para la ciudadanía sobre la transparencia y funcionamiento de este Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos ; y el 21 de agosto de 2013 en el Periódico Oficial Tierra y Libertad número 5112, se publica el decreto por que se reforma el Estatuto Orgánico del Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos para la instauración de la Coordinación de Catastro.

MISIÓN.- Brindar el servicio de dar publicidad a los actos jurídicos que conforme a la Ley deban surtir efectos contra terceros, a través del Registro Público de la Propiedad y del Comercio; así como otorgar servicios en el Archivo General de Notarias y mantener actualizado el Sistema de Información Catastral del estado de Morelos.

VISIÓN.- Ser una institución competitiva y de vanguardia que garantice la inscripción de la propiedad privada inmobiliaria y de comercio, a través de servicios enfocados al usuario, bajo un sistema de gestión de la calidad, con tecnologías modernas y personal competente, que coadyuve al desarrollo económico, al fortalecimiento catastral, y al bienestar de los morelenses.

Situación Financiera.- Desde su creación la contabilidad de este Organismo se ha realizado mediante el Sistema de Contabilidad Integral (COI), a partir de este año se empieza a trabajar la contabilidad en el Sistema Computacional “Scodap Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental” un Sistema de Armonización Contable Gubernamental que cumple con la normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) para la emisión de los estados financieros.



ISRyC

INSTITUTO DE SERVICIOS REGISTRALES Y CATASTRALES
DEL ESTADO DE MORELOS

Diario Público Descargado - Certificado Bajo la Norma ISO 9001:2009

Información Contable

CUENTA PÚBLICA
INSTITUTO DE SERVICIOS
REGISTRALES Y
CATASTRALES DEL ESTADO | 2016

Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión			Gastos de Funcionamiento	5,721,503	5,657,214
Impuestos	-	-	Servicios Personales	5,208,203	5,111,190
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	252,128	241,760
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	261,172	304,864
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	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,969,535	5,985,272	Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-		-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	5,969,535	5,985,272	Participaciones y Aportaciones	-	-
	-	-	Participaciones	-	-
	-	-	Aportaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	43,269	7,067	Convenios	-	-
Ingresos Financieros	43,269	7,067		-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
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	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
	-	-	Costo por Coberturas	-	-
	-	-	Apoyos Financieros	-	-
	-	-		-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	6,012,804	5,992,339	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	-	-
	-	-	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-
	-	-	Provisiones	-	-
	-	-	Disminución de Inventarios	-	-
	-	-	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
	-	-	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
	-	-	Otros Gastos	-	-
	-	-		-	-
	-	-	Inversión Pública	-	-
	-	-	Inversión Pública no Capitalizable	-	-
	-	-		-	-
	-	-	Total de Gastos y Otras Pérdidas	5,721,503	5,657,214
	-	-	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	291,301	335,125

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	656,493	404,702	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,869,478	2,204,995
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,985,008	2,577,483	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	5,142	5,142	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	11,646,643	2,987,327	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	10,869,478	2,204,995
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	23,476,039	23,476,039	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	21,364,148	11,320,841	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	1,068,115	11,221,487	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	10,869,478	2,204,995
Total de Activos No Circulantes	45,908,302	46,018,367	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	57,554,945	49,005,694	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	45,908,302	46,018,367
			Aportaciones	21,085,154	46,018,367
			Donaciones de Capital	24,823,148	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	777,165	782,332
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	291,301	335,125
			Resultados de Ejercicios Anteriores	485,864	447,207
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	46,685,467	46,800,699
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	57,554,945	49,005,694

Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	10,153,372	18,702,623	PASIVO	8,664,483	-
Activo Circulante	-	8,659,316	Pasivo Circulante	8,664,483	-
Efectivo y Equivalentes	-	251,791	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,664,483	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	8,407,525	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	-	-
Activo No Circulante	10,153,372	10,043,307	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	10,043,307	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	10,153,372	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	24,861,805	24,977,037
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	24,823,148	24,933,213
			Aportaciones	-	24,933,213
			Donaciones de Capital	24,823,148	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	38,657	43,824
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	43,824
			Resultados de Ejercicios Anteriores	38,657	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Corto Plazo			-	-
Largo Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Largo Plazo			-	-
	Otros Pasivos			12,533,660	10,869,478
	Total Deuda y Otros Pasivos			12,533,660	10,869,478

Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	58,938,504	5,722,464	7,106,023	57,554,945	(1,383,559)
Activo Circulante	13,019,524	5,733,142	7,106,023	11,646,643	(1,372,881)
Efectivo y Equivalentes	537,657	908,785	789,949	656,493	118,836
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	12,476,725	4,824,357	6,316,074	10,985,008	(1,491,717)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	5,142	-	-	5,142	-
Activo No Circulante	45,918,980	(10,678)	-	45,908,302	(10,678)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	23,476,039	-	-	23,476,039	-
Bienes Muebles	21,374,826	(10,678)	-	21,364,148	(10,678)
Activos Intangibles	1,068,115	-	-	1,068,115	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	-	-	-
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	46,018,367	-	-	-	46,018,367
Aportaciones	46,018,367	-	-	-	46,018,367
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	447,207	335,125	-	782,332
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	335,125	-	335,125
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	447,207	-	-	447,207
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	46,018,367	447,207	335,125	-	46,800,699
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	(110,065)	-	-	-	(110,065)
Aportaciones	(24,933,213)	-	-	-	(24,933,213)
Donaciones de Capital	24,823,148	-	-	-	24,823,148
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	38,657	291,301	-	329,958
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	291,301	-	291,301
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	38,657	-	-	38,657
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	45,908,302	485,864	291,301	-	46,685,467

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	6,012,804	5,992,339	Origen		
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	-	-	Aplicación		
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	5,969,535	5,985,272			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	43,269	7,067	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Otros Orígenes de Operación	-	-	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Aplicación	5,721,503	5,657,214	Origen	1,491,717	994,659
Servicios Personales	5,208,203	5,111,190	Endeudamiento Neto	-	-
Materiales y Suministros	252,128	241,160	Interno	-	-
Servicios Generales	261,172	304,864	Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	1,491,717	994,659
Transferencias al resto del Sector Público	-	-			
Subsidios y Subvenciones	-	-	Aplicación	1,664,182	1,179,541
Ayudas Sociales	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Interno	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Externo	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,664,182	1,179,541
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	(172,465)	(184,882)
Participaciones	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	118,836	150,243
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	537,657	254,459
Otras Aplicaciones de Operación	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	656,493	404,702
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión	291,301	335,125			

1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1. Efectivo y Equivalentes

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

NUMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	SALDO
Cuenta del Gasto	Cuenta de cheques	656,493
SUMA		656,493

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO. Este rubro al cierre del año presenta un saldo 6´452,628 pesos

DESCRIPCION	SALDO	
Cuenta Federal. Programa de Modernización	10,397,779	
SUMA		10,397,779

3. DEUDORES DIVERSOS. El rubro de deudores diversos al cierre del año presenta un saldo 587,229 pesos

DESCRIPCION	SALDO	
Ministraciones del Gobierno del Estado	585,631	
Azucena Durán Gómez	1,598	
SUMA		587,229

3. Otros Activos Circulantes

VALORES EN GARANTÍA. Representa valores en garantía con Telcel y con CFE.

DESCRIPCION	SALDO	
Telcel	2,000	
Comisión Federal de Electricidad	3,142	
SUMA		5,142

4. ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES INMUEBLES/MUEBLES: El rubro de bienes muebles al cierre del mes presenta un saldo de: \$45'908,302 pesos

Se hizo una reclasificación de cuentas de acuerdo al CONAC asimismo se dio de baja inventario, quedando

DESCRIPCION	SALDO	
Bienes inmuebles		
Edificios no Habitacionales	23,476,039	
Bienes muebles		
Mobiliario y equipo de Administración	19,745,496	
Mobiliario y equipo educacional	414,637	
Vehículos y equipo de transporte	343,778	
Maquinaria, otros equipos y herramienEquipo de Transporte	860,237	
Licencias informáticas	1,068,115	
SUMA		45,908,302

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

5. Cuentas por Pagar a Corto Plazo

PROVEEDORES: El rubro de proveedores al 31 de marzo de 2016, presenta un saldo de \$10´869,478 pesos.

DESCRIPCION	SALDO	
Gobierno del Estado	226,423	
Roberto Carlos Salazar R.	4,045	
Ma. Lourdes Retana	50,485	
Abastecedora Olinka SA de CV	69,915	
Dibumo SA de CV	13,993	
Teléfonos de Mexico SAB de CV	101	
Refrigeración de Morelos	5,685	
PIBA	24,580	
Banco Scotiabank	6	
Comision Federal de Electricidad	23,976	
Radiomovil Dipsa SA de CV	799	
Yolanda Arriaga Jiménez	79,827	
Programa de Modernización	10,369,643	
SUMA		10,869,478

PATRIMONIO

6. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Se encuentra integrado por el patrimonio y el resultado del ejercicio (es el monto del resultado del ejercicio tanto de los ingresos y gastos que han sido registrados). Cabe señalar que el resultado del ejercicio se le restó lo que se adquirió para la partida 5000.

RUBRO	SALDO	
Patrimonio	45,908,302	
Resultados de ejercicio ahorro/desahorro	291,301	
Resultado de ejercicios anteriores	485,864	
SUMA		46,685,467

2. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

7. Ingresos y otros beneficios

El rubro de ingresos correspondiente a marzo 2016 está integrado por las transferencias y subsidios por parte de Gobierno del Estado.

CONCEPTO	SALDO
Transferencias Gobierno del Estado 2016	874,207
Gobierno del Estado	5,095,328
Ingresos financieros	43,269
SUMA	6,012,804

8. Gastos y otras pérdidas

Los gastos corresponden a la operación y mantenimiento del Instituto por lo que corresponde a este año.

CONCEPTO	SALDO
Servicios Personales	5,208,203
Materiales y Suministros	252,128
Servicios Generales	261,172
SUMA	5,721,503

3. NOTAS A LOS ESTADOS DE VARIACIONES DE PATRIMONIO

10. SE ENCUENTRA INTREGRADO POR EL RESULTADO DEL EJERCICIO. ES DECIR ES EL MONTO DEL RESULTADO DEL

RUBRO	SALDO
Patrimonio	45,908,302
Resultados de ejercicio ahorro/desahorro	291,301
Resultado de ejercicios anteriores	485,864
SUMA	46,685,467



Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA | 2016
INSTITUTO DE SERVICIOS REGISTRALES
Y CATASTRALES DEL ESTADO DE
MORELOS |

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	43,270	-	43,270	43,270	43,270	-
Corriente	120	-	120	120	120	-
Capital	43,150	-	43,150	43,150	43,150	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,084,285	-	7,084,285	5,969,535	-	(1,555,158)
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	7,127,555	-	7,127,555	6,012,805	5,572,397	(1,555,158)
				Ingresos excedentes ¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno	43,270	-	43,270	43,270	43,270	-
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	43,270	-	43,270	43,270	43,270	-
Corriente	120	-	120	120	120	-
Capital	43,150	-	43,150	43,150	43,150	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	7,084,285	-	7,084,285	5,969,535	5,529,127	(1,555,158)
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,084,285	-	7,084,285	5,969,535	-	(1,555,158)
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	7,127,555	-	7,127,555	6,012,805	5,572,397	(1,555,158)
				Ingresos excedentes ¹		

¹ 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 Gubernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	6,817,841	266,444	7,084,285	5,721,503	5,528,261	1,362,782
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.	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	6,817,841	266,444	7,084,285	5,721,503	5,528,261	1,362,782

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	6,817,841	266,444	7,084,285	5,721,503	5,528,261	1,362,782
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	6,817,841	266,444	7,084,285	5,721,503	5,528,261	1,362,782

Cuenta Pública 2016
Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	5,922,634	-	5,922,634	5,208,203	5,208,203	714,431
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,118,395	-	3,118,395	2,804,500	2,804,500	313,895
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	-	-	-	-	-	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	734,514	-	734,514	1,100,897	1,100,897	(366,383)
Seguridad Social	1,195,028	-	1,195,028	-	-	1,195,028
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	874,697	-	874,697	1,302,806	1,302,806	(428,109)
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros	290,550	14,800	305,350	252,128	112,298	53,222
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	213,800	10,300	224,100	210,895	76,502	13,205
Alimentos y Utensilios	13,500	-	13,500	8,009	2,572	5,491
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	16,450	1,000	17,450	248	248	17,202
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,800	-	1,800	-	-	1,800
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	27,000	1,500	28,500	25,570	25,570	2,930
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,500	-	1,500	-	-	1,500
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	16,500	2,000	18,500	7,406	7,406	11,094
Servicios Generales	583,657	201,867	785,524	261,172	207,760	524,352
Servicios Básicos	150,000	5,000	155,000	88,956	64,181	66,044
Servicios de Arrendamiento	7,600	7,500	15,100	-	-	15,100
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	154,950	108,400	263,350	75,674	51,094	187,676
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,100	-	2,100	1,090	1,079	1,010
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	128,200	80,000	208,200	6,966	2,920	201,234
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	-	-	-	-	-
Servicios de Traslado y Viáticos	1,950	600	2,550	501	501	2,049
Servicios Oficiales	2,000	-	2,000	-	-	2,000
Otros Servicios Generales	136,857	367	137,224	87,985	87,985	49,239

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	21,000	49,777	70,777			70,777
Mobiliario y Equipo de Administración	21,000	49,777	70,777			70,777
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-			-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-			-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-			-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-			-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-			-
Activos Biológicos	-	-	-			-
Bienes Inmuebles	-	-	-			-
Activos Intangibles	-	-	-			-
Inversión Pública						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-			-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-			-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-			-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-			-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-			-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-			-
Concesión de Préstamos	-	-	-			-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-			-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-			-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-			-

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Participaciones y Aportaciones						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública						
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	6,817,841	266,444	7,084,285	5,721,503	5,528,261	1,362,782

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gobierno	6,817,841	266,444	7,084,285	5,721,503	5,528,261	1,362,782
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	6,817,841	266,444	7,084,285	5,721,503	5,528,261	1,362,782
Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Económico	-	-	-	-	-	-
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	-	-	-	-	-	-
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	6,817,841	266,444	7,084,285	5,721,503	5,528,261	1,362,782

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



Cuenta Pública 2016
Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016



INSTITUTO DE SERVICIOS REGISTRALES Y CATASTRALES
 DEL ESTADO DE MORELOS
 Registro Público de Comercio - Certificado Reg. al Nro. 102 9601 0081

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



Información Programática

CUENTA PÚBLICA | 2016
INSTITUTO DE SERVICIOS REGISTRALES Y
CATASTRALES DEL ESTADO DE MORELOS
3o TRIMESTRE

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	6,817,841	266,444	7,084,285	5,721,503	5,528,261	1,362,782
Prestación de Servicios Públicos	6,817,841	266,444	7,084,285	5,721,503	5,528,261	1,362,782
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	6,817,841	266,444	7,084,285	5,721,503	5,528,261	1,362,782

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	7,127,555	6,012,805	5,572,397
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	43,270	43,270	43,270
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	7,084,285	5,969,535	5,529,127
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	6,817,841	5,721,503	5,528,261
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	6,817,841	5,721,503	5,528,261
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	-	-	-
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	309,714	291,302	44,136

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	309,714	291,302	44,136
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	309,714	291,302	44,136

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

¹ Los Ingresos que se presentan son los ingresos 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

Programas y Proyectos de Inversión

No Aplica

Indicadores de Resultados

No Aplica



Anexos



Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio
Cuenta Pública 2016
 (Pesos)
Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos



Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
	La fracción resto resultante de la división del predio denominado el Corral, con ubicación actual en la esquina que forman las calles Avenida José María Morelos y el Zapote, en la Ciudad de Cuernavaca, Morelos así como las construcciones e instalaciones en el existentes, identificado catastralmente con la cuenta MIL CIENTO CERO UNO GUIÓN CERO VEINTIUNO GUIÓN CERO CERO DOS (1100-01-021-002) con una superficie de Tres Mil Novecientos Treinta Metros Cuadrados, sobre los cuales existen construcciones con superficie de Mil Ciento Sesenta y Siete Metros Cuadrados.	23,476,039



Museo Morelense de Arte Popular

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - MARZO

2016



Introducción

CUENTA PÚBLICA
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
1° TRIMESTRE

2016

Introducción

El 31 de Diciembre del 2008 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de Información Financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos del registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos, y en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos.

El Museo Morelense de Arte Popular del Estado de Morelos se ha apegado al cambio ya que anteriormente se llevaba a cabo el registro contable de las operaciones financieras de manera simplificada sin la relación automática contable presupuestal etc. ; así mismo se utilizaba otro sistema contable que no incluía la interrelación automática con el presupuesto; actualmente el registro contable cuida, respeta y lleva a cabo los atributos esenciales para desarrollar la normatividad contable gubernamental, registra las operaciones y transacciones susceptibles de ser valoradas y cuantificadas; armoniza la generación y presentación de la información financiera para:

- ❖ Rendir cuentas en forma veraz y oportuna;
- ❖ Generar información financiera que facilite la toma de decisiones;
- ❖ Captar los diversos eventos económicos, identificables y cuantificables que afecten los bienes e inversiones, las obligaciones y pasivos así como el patrimonio;
- ❖ Atender los requerimientos de información de los usuarios en general sobre las finanzas públicas;
- ❖ Permitir una efectiva transparencia en la rendición de cuentas;
- ❖ Integrar de forma la operación contable con el ejercicio presupuestario;
- ❖ Efectuar los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones.

El Museo Morelense de Arte Popular seguirá con amplia disposición para cumplir con las disposiciones, la normatividad, y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.



Información Contable

CUENTA PÚBLICA
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
1º TRIMESTRE

2016



Cuenta Pública 2016
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016 y 2015
(Pesos)



MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	240,087	170,941	Gastos de Funcionamiento	2,205,983	1,335,184
Impuestos	-	-	Servicios Personales	506,814	468,663
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	232,806	165,477
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	1,466,363	701,044
Derechos	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	651,591	225,980
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	240,087	170,941	Subsidios y Subvenciones	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Ayudas Sociales	-	225,980
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	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	610,240	5,660,997	Donativos	651,591	-
Participaciones y Aportaciones	-	5,000,000	Transferencias al Exterior	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	610,240	660,997	Participaciones y Aportaciones		
			Participaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	(2,166)	(1,790)	Aportaciones	-	-
Ingresos Financieros	-	1,407	Convenios	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	(2,166)	(3,197)	Intereses de la Deuda Pública	-	-
			Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	848,161	5,830,148	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	25,206	17,134
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	25,206	17,134
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	-
			Inversión Pública		
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,882,780	1,578,298
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(2,034,619)	4,251,850

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



Cuenta Pública 2016
Estado de Situación Financiera
Al 31 de marzo de 2016 y 2015
(Pesos)
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR



CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Derechos y Equivalentes	6,490,428	7,360,849	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,082,958	799,916
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,034,272	1,473,788	Documentos por Pagar a Corto Plazo	37,866	17,858
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	1,279,773	1,439,215	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	9,804,473	10,273,852	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	1,120,824	817,774
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	2,081,043	2,257,363	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	446,260	414,941	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(373,325)	-	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	-	(309,705)	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	1,120,824	817,774
Total de Activos No Circulantes	2,153,978	2,362,599	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	11,958,451	12,636,451	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	2,334,522	2,367,541
			Aportaciones	1,623,152	1,623,252
			Donaciones de Capital	711,370	744,289
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	8,503,105	9,451,136
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(2,034,619)	4,251,850
			Resultados de Ejercicios Anteriores	10,537,178	5,199,286
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	546	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	10,837,627	11,818,677
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	11,958,451	12,636,451

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)
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR



Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,579,508	901,508	PASIVO	303,050	-
Activo Circulante	1,029,863	560,484	Pasivo Circulante	303,050	-
Efectivo y Equivalentes	870,421	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	283,042	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	560,484	Documentos por Pagar a Corto Plazo	20,008	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	159,442	-	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	-	-
Activo No Circulante	549,645	341,024	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	176,320	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	31,319	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	373,325	-	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	-	309,705	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	5,338,438	6,319,488
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	33,019
			Aportaciones	-	100
			Donaciones de Capital	-	32,919
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	5,338,438	6,286,469
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	6,286,469
			Resultados de Ejercicios Anteriores	5,337,892	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	546	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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



Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016
(Pesos)



MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	13,716,444	9,386,757	11,144,750	11,958,451	(1,757,993)
Activo Circulante	11,555,901	9,386,757	11,138,185	9,804,473	(1,751,428)
Efectivo y Equivalentes	3,580,094	8,979,397	6,069,063	6,490,428	2,910,334
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,680,264	357,107	5,003,099	2,034,272	(4,645,992)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	1,295,543	50,253	66,023	1,279,773	(15,770)
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	2,160,543	-	6,565	2,153,978	(6,565)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	2,081,043	-	-	2,081,043	-
Activos Intangibles	446,260	-	-	446,260	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(366,760)	-	6,565	(373,325)	(6,565)
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 Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Deuda Interna				
Corto Plazo				
Instituciones de Crédito			-	-
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Subtotal a Corto Plazo			-	-
Largo Plazo				
Instituciones de Crédito			-	-
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Subtotal a Largo Plazo			-	-
Otros Pasivos			3,415,278	1,120,824
Total Deuda y Otros Pasivos			3,415,278	1,120,824

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 Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016
(pesos)



MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	546	-	546
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	2,367,541	-	-	-	2,367,541
Aportaciones	1,623,252	-	-	-	1,623,252
Donaciones de Capital	744,289	-	-	-	744,289
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	5,199,286	4,251,850	-	9,451,136
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	4,251,850	-	4,251,850
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	5,199,286	-	-	5,199,286
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	2,367,541	5,199,286	4,251,850	-	11,818,677
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	(33,019)	-	-	-	(33,019)
Aportaciones	(100)	-	-	-	(100)
Donaciones de Capital	(32,919)	-	-	-	(32,919)
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	5,337,892	(2,034,619)	-	3,303,273
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	(2,034,619)	-	(2,034,619)
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	5,337,892	-	-	5,337,892
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	2,334,522	10,537,178	(2,034,073)	-	10,837,627

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)



MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión					
Origen	848,161	5,830,148	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Impuestos	-	-	Origen		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	-	-
Derechos	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	240,087	170,941	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	-	5,000,000	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	610,240	660,997	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	(2,166)	(1,790)	Origen		
Aplicación	2,882,780	1,578,298	Endeudamiento Neto	5,758,545	437,173
Servicios Personales	506,814	468,663	Interno	-	-
Materiales y Suministros	232,806	165,477	Externo	-	-
Servicios Generales	1,466,363	701,044	Otros Orígenes de Financiamiento	5,758,545	437,173
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Aplicación		
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda	2,301,084	354,406
Subsidios y Subvenciones	-	-	Interno	-	-
Ayudas Sociales	-	225,980	Externo	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	2,301,084	354,406
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Transferencias a la Seguridad Social	651,591	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3,457,461	82,767
Donativos	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,422,842	4,334,617
Transferencias al Exterior	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	5,067,586	3,026,232
Participaciones	-	-		6,490,428	7,360,849
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	25,206	17,134			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión	(2,034,619)	4,251,850			

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

Informe de Pasivos contingentes

El Museo Morelense de Arte Popular a la fecha no cuenta con pasivos contingentes

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2016**

NOTAS DE DESGLOSE**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****Activo****1.- Efectivo y Equivalentes**

El saldo en este rubro por la cantidad de **\$6, 490,428** (Seis millones cuatrocientos noventa mil cuatrocientos veintiocho pesos 00/100 M.N) están constituidos en moneda de curso legal y se encuentran en valor nominal provenientes de ingresos propios captados, aportaciones estatales, fideicomisos y recursos asignados por convenio por parte de la secretaria de cultura para su administración, y están integrados como sigue:

El fondo fijo y fondo revolvente fue autorizado en la primera sesión ordinaria de la junta directiva del ejercicio 2016.

SUB CUENTA	MONTO	DESCRIPCION
Ma. Esther Noemí Pacheco Aguilar	4,000	Ingresos Propios
Rodolfo Candelas Castañeda	15,000	Recursos estatales
Total	19,000	

Las cuentas bancarias son específicas para cada recurso, permitiendo identificar claramente los movimientos de cada una, con la finalidad de llevar unas finanzas sanas y dar cumplimiento a las reglas de operación de los recursos federales.

La cuenta de bancos representa el monto total conciliado que se integra por las cuentas que a continuación se detallan:

SUB CUENTA	MONTO	DESCRIPCION
BANORTE 8001339752	422,113	Ingresos Propios
BANORTE 8001339789	64,443	Recurso Federal Subsidios 2012
BANORTE 8001339734	120,584	Recursos estatales
BANORTE 0232982956	98,577	Zona Maco
BANORTE 0253247445	12,774	Recurso Federal Subsidios 2014
BANORTE 0408885133	1,987,148	Recurso Federal Subsidios 2015
BANORTE 0427840357	3,765,790	Recursos públicos estatales por la Secretaria de Cultura
Total Bancos	\$ 6,471,428	

2.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

El saldo se integra por la cantidad de **\$2,034,272** (Dos millones treinta y cuatro mil doscientos setenta y dos pesos 00/100 M.N), la cual refleja las cuentas de inversión que tenemos con recursos federales subsidios 2012 y 2014, las cuentas por cobrar a corto plazo y el subsidio al empleo.

Respecto a inversiones financieras a corto plazo, se cuenta con dos cuentas de inversión, las cuales generan rendimientos y el saldo se conforma como a continuación se detalla:

SUB CUENTA	MONTO	DESCRIPCION
Contrato. 1003020112	270,738	Cuenta de inversión correspondiente a Subsidios 2012 del recurso proveniente de CONACULTA
Contrato. 502722381	771,593	Cuenta de inversión correspondiente al Subsidios 2014 del recurso proveniente de CONACULTA
Total	\$1,042,332	

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

SUB CUENTA	MONTO	DESCRIPCION
Transferencias de recursos estatales	\$1,938	Impuesto sobre nómina correspondiente a la primera quincena de septiembre 2012
Total	1,983	
Transferencias de recursos estatales	845,000	Recursos públicos estatales 2015, mantenimiento menor y adecuaciones en museos
Total	\$846,938	

La cuenta de deudores diversos a corto plazo a nombre de Rodolfo Candelas Castañeda por un importe de **\$1,167** (Un mil ciento sesenta y siete pesos 00/100 M.N) corresponde a la comisión bancaria cobradas por no considerar el saldo promedio de dicha cuenta ya que no se consideró en los subsidios 2013, por lo que se reintegrara para la ejecución del proyecto.

Contribuciones por recuperar a corto plazo

Representa las cuentas por cobrar por concepto de la venta de piezas artesanales en la tienda, las cuales se recuperaran en el siguiente mes.

SUB CUENTA	MONTO	DESCRIPCION
Cuentas por recuperar	28,934	Gobierno del estado de Morelos, Secretaria de Cultura
Cuentas por recuperar	1,714	Venta al público en general, depositado el primer día hábil de abril
Total	30,648	

Informo que la cuenta pendiente de recuperar por de Gobierno del Estado de Morelos, Secretaria de Cultura, se expidió la factura para iniciar el trámite administrativo correspondiente para el pago. Dicha gestión fue aprobada por la Junta Directiva en la quinta sesión ordinaria, llevada a cabo el 29 de octubre del 2015.

La cuenta de Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes integra el subsidio para el empleo acumulado y se calcula aplicando a los ingresos de los trabajadores que sirve de base para calcular el impuesto sobre la renta que correspondan al mes de calendario de que se trate.

SUB CUENTA	MONTO	DESCRIPCION
Subsidio al empleo	93,712	Subsidio al empleo acumulado

3.- Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios)

El saldo por **\$1,279,773** (Un millón doscientos setenta y nueve mil setecientos setenta y tres pesos 00/100 M.N) corresponde al total de inventario de artesanías adquirido directamente por el organismo y mercancía donada por la secretaria de desarrollo económico del Gobierno del estado de Morelos, así como de fondo solidario para la venta en galería, y en una cuenta por separado el inventario en la modalidad de consignación, el método de valuación aplicado a los inventarios es el de costo promedio y se desglosa como sigue:

SUC CUENTA	MONTO	DESCRIPCION
Inventario Directo	673,721	Adquisiciones directas
Inventario en Consignación	606,051	Piezas bajo la modalidad de Consignación
Total	\$1,279,773	

Cabe señalar que los procedimientos administrativos y de control de valuación de inventarios es responsabilidad de la dirección de exposiciones, ya que reportan las entradas al inventario mensualmente a la subdirección administrativa y mediante esto se actualizan la cuenta de entrada al inventario.

4.- Inversiones Financieras (SE CONSIDERAN EL RUBRO DE DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES)

5.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El valor histórico de los bienes muebles propiedad del Museo Morelense de Arte Popular, asciende a la cantidad de **\$2, 153,978** (Dos millones ciento cincuenta y tres mil novecientos setenta y ocho pesos 00/100 M.N) el cual incluye la depreciación acumulada, y se integra de la siguiente manera:

SUB CUENTA	MONTO
Mobiliario y equipo de administración	604,114
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	53,563
Equipo de transporte	747,100
Maquinaria, otros equipos y herramienta	670,698
Activos intangibles	446,261
Bienes artísticos, culturales y científicos	5,568
Total	\$2,527,304

6.-Estimaciones y deterioros

La depreciación deterioro y amortización acumulada de bienes, representa la depreciación de los activos adquiridos con recursos de esta dependencia, y se depreciaron de acuerdo a los parámetros de estimación de vida útil publicados en la página del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

SUB CUENTA	MONTO	DESCRIPCION
Equipo de cómputo y tecnologías de la información	171,822	Corresponde al porcentaje de depreciación del 33.33%
Muebles de oficina y estantería	23,168	Corresponde al Porcentaje de Depreciación DEL 10%
Equipo de Generación eléctrica	164,995	Corresponde al porcentaje de depreciación del 10%
Amortización acumulada de activos intangibles	13,340	Licencias con vigencia de un año
Total	\$373,325	

7.- Pasivo

Las cuentas por pagar a corto plazo por **\$1,120,824** (Un millón ciento veinte mil ochocientos veinticuatro pesos 00/100 M.N) representa los compromisos adquiridos con los proveedores y las obligaciones a cargo del organismo, con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos, prestación de servicios, las adquisiciones de piezas a los artesanos, así como las piezas bajo la modalidad de contratos en consignación para nuestros diferentes puntos venta, atendiendo en su caso a los compromisos de pago establecidos, o contratos de prestación de servicios, así mismo las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, estas representan una disminución futura de beneficios económicos, y su vencimiento es menor o igual a 365 días, la factibilidad del pago de esta cuenta es buena ya que se cuenta con el recurso para su pago, a continuación se detallan:

Proveedores por pagar a corto plazo

SUB CUENTA	MONTO	DESCRIPCION
Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios por pagar a CP	354,244	Proveedor por la prestación de servicios
Proveedores consignación artesanías	602,210	Proveedores en consignación
Proveedores directos artesanías	28,997	Adquisición de artesanía por compra directa
Total	\$985,451	

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, representa el saldo por concepto de retenciones a personas físicas por concepto de honorarios profesionales prestados a este organismo y el impuesto sobre nómina del mes enero, febrero y marzo los cuales están pendientes de pago, ya que a la fecha no se ha recibido la liberación de los recursos provenientes de Gobierno del Estado.

SUB CUENTA	MONTO	DESCRIPCION
Retención ISR honorarios	86,661	Retención de 10% de ISR
Impuesto sobre nominas	3,098	Impuesto sobre nómina del mes de enero 2016
Impuesto sobre nominas	2,976	Impuesto sobre nómina del mes de febrero 2016
Impuesto sobre nominas	3,059	Impuesto sobre nómina del mes de marzo 2016
Total	\$95,794	

Otras cuentas por pagar a corto plazo

El saldo por \$1,713 (Mil setecientos trece pesos 00/100 M.N) representa el pago total de gastos del fondo revolvente al mes de marzo que fueron pagados en efectivo y que en el siguiente mes serán reembolsados al titular del organismo.

Documentos por pagar a corto plazo representa los rendimientos ganados en las cuentas de inversión

SUB CUENTA	MONTO	DESCRIPCION
Rendimientos ganados	10,212	Subsidios 2012
Rendimientos ganados	941	Subsidios 2013
Rendimientos ganados	22,340	Subsidios 2014
Rendimientos ganados	4,373	Subsidios 2015
Total	\$37,866	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.- Ingresos y beneficios

El saldo por **\$848,161** (Ochocientos cuarenta y ocho mil ciento sesenta y un pesos 00/100 M.N) está conformado por los ingresos captados por el organismo por concepto de venta de artesanías en los diferentes puntos de venta, las participaciones estatales por parte del gobierno del estado. Y se integra como sigue:

Los ingresos por venta de bienes y servicios, representa el total de venta de artesanías al mes de enero, se detalla a continuación:

SUB CUENTA	MONTO	DESCRIPCION
venta de artesanías	240,087	Venta en tienda MMAPO Cuernavaca

Participaciones, aportaciones transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas

Transferencias estatales	610,240	Recursos provenientes del gobierno del estado
--------------------------	---------	---

La cuenta de descuento sobre ventas, se refleja en positivo en las cuentas de resultados de los ingresos, y el saldo por **\$ 2,166** (Dos mil ciento sesenta y seis pesos 00/100 M.N) corresponde al acuerdo Núm. **CRIDA/JD/07SO-2012/14** de la séptima sesión ordinaria de la junta directiva del día 7 de diciembre 2012, en donde se aprueba descuentos en la mercancía patrimonio del CRIDA ahora Museo Morelense de Arte Popular, para el público en general, así como el acuerdo **CRIDA/JD/04SO-2013/25** de la cuarta sesión ordinaria de la junta directiva del día 30 de agosto de 2013, en donde se autoriza se otorgue el 10% de descuento a los trabajadores del Gobierno del estado en los productos y servicios que ofrezca el organismo.

2.- Gatos y otras pérdidas

Son los gastos llevados a cabo para la operatividad del organismo provenientes de recursos estatales para pago de gasto corriente, y los gastos provenientes de los recursos del CONACULTA de los proyectos asignados por parte de la secretaria de cultura provenientes de Subsidios 2014 y 2015, así como recursos públicos estatales de la secretaria, de acuerdo al convenio de colaboración celebrado, el presupuesto fue autorizado por la junta directiva y se ejercen de acuerdo al tipo de subsidios, a las leyes aplicables, a los lineamientos locales y federales y a las normas vigentes. Se desglosan en como sigue:

MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR

SUB CUENTA	MONTO
Servicios personales	506,814
Materiales y suministros	232,806
Servicios generales	1,466,363
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	651,591
Otros gastos y perdidas extraordinarias	25,206
Total	2,882,780

Las transferencias entre partidas y capítulos, son enviadas a la secretaria de hacienda para su autorización, según lo establecido por el decreto de austeridad del gobierno del estado, las ampliaciones presupuestales son autorizadas por la junta directiva del organismo.

El estado de actividades presenta un desahorro por **\$2, 034,619** (Dos millones treinta y cuatro mil seiscientos diecinueve pesos 00/100 MN), toda vez que los ingresos en su mayoría se recaudaron en el ejercicio anterior, y los gastos se están ejerciendo en el presente ejercicio.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se integra por la cantidad de **\$10, 837,627** (Diez millones ochocientos treinta y siete mil seiscientos veintisiete pesos 00/100 M.N) el cual se conforma por los importes correspondientes a donaciones de capital, por parte de la extinta secretaria de desarrollo económico y la donación por parte del fondo solidario, esto, cuando se creó este organismo y otra parte corresponde a la adquisición de piezas por compra directa de artesanías. Así como el resultado del ejercicio y la adquisición de activos.

Es importante destacar que la adquisición de mercancía que se encuentra en la cuenta de mayor de donaciones de capital, no corresponde en si a una donación, es más bien mercancía que adquirimos y pagamos directamente al artesano para su venta, pero debido a que no localizamos en el plan de cuentas una que se adaptara a nuestras necesidades la clasificamos dentro de este rubro.

SUB CUENTA	MONTO	DESCRIPCION
Secretaria de desarrollo económico	652,814	Donación por parte de la Secretaria
Fondo solidario	19	Donación del fondo solidario
Adquisición de mercancía	58,537	Artesanía adquirida por el organismo para su venta directa
Total	\$711,370	

La cuenta de **rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores** en atención al acuerdo por el que se reforma y adiciona al Manual de Contabilidad Gubernamental publicado en el diario oficial de la Federación de fecha 22 de diciembre del 2014, aprobado por el CONAC, con fundamento en los artículos 6, 7 y 9 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el saldo de esta cuenta representa el importe correspondiente a la corrección de las omisiones, inexactitudes e imprecisiones de registros en los estados financieros de los entes públicos, o bien por los registros contables extemporáneos, por correcciones por errores aritméticos, por errores en la aplicación de políticas contables, así como la inadvertencia o mala interpretación de hechos; se desglosa como sigue y corresponde al reintegro de recursos.

SUB CUENTA	MONTO	DESCRIPCION
Cambios en políticas contables	-998	Reintegro del recurso observado por el órgano interno de control
Cambio por modificación de proyectos	452	Reintegro por la modificación de los proyectos correspondientes a subsidios 2012
Total	546	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

	2016	2015
Efectivo en Bancos -Tesorería	0.00	0.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	6,471,428	7,341,849
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	6,471,428	7,341,849

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

	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	25,206	17,134
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	0.00	0.00
Depreciación	11,866	17,134
Amortización	13,340	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

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

Nombre del Ente Público		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2016		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		848,161
2. Mas ingresos contables no presupuestarios		2,166
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	2,166	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		850,327

MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR

Nombre del Ente Público Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		2,256,878
2. Menos egresos presupuestarios no contables		-
Mobiliario y equipo de administración	-	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	-	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		676,797
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	25,206	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	651,591	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	2,933,675	

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	
8.1	LEY DE INGRESOS	
8.1.1.1	Ley de Ingresos Estimada	3,327,000
8.1.2.1	Ley de Ingresos por Ejecutar	2,579,260
8.1.3.1	Modificaciones a la ley de ingresos estimada	100,421
8.1.4.1	Ley de Ingresos Devengada	6,784
8.1.5.1	Ley de Ingresos Recaudada	841,377
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	
8.2.1.1	Presupuesto de Egresos Aprobado	-12,675,280
8.2.2.1	Presupuesto de Egresos por Ejercer	10,569,718
8.2.3.1	Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	-100,421
8.2.6.1	Presupuesto de Egresos Ejercido	315,726
8.2.7.1	Presupuesto de Egresos Pagado	1,890,256

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

Los estados financieros proveen de información a los principales usuarios de la información financiera, al congreso y a los ciudadanos.

2.- Panorama económico y financiero

El Producto Interno Bruto (PIB) de Morelos en 2013^{P/} representó el 1.2% con respecto al total nacional y en comparación con el año anterior tuvo un incremento del 1.3%.

El indicador trimestral de la actividad económica estatal (ITAEE), ofrece un panorama de la situación y evolución económica del estado en el corto plazo. Para el primer trimestre de 2015, Morelos registró un incremento en su índice de actividad económica de 1.9% con respecto al mismo periodo del año anterior.

Por grupo de actividad económica, las actividades primarias, secundarias y terciarias aumentaron 34.9, 1.7 y 0.8% respectivamente.

Según cifras del INEGI, al mes de agosto de 2015, la ciudad de Cuernavaca registró una tasa de inflación anual de 2.12%, por debajo de la inflación nacional (2.59%).

De acuerdo al Directorio Estadístico Nacional de Unidades Económicas, esta entidad federativa cuenta con 94,628 Unidades Económicas, lo que representa el 2.1% del total en nuestro país.

Al segundo trimestre de 2015, la Población Económicamente Activa (PEA) ascendió a 812,055 personas, lo que representó el 56.8% de la población en edad de trabajar. Del total de la PEA, el 96.8% está ocupada y el 3.2% desocupada.

Entre las principales actividades se encuentran: comercio (16.9%); servicios inmobiliarios y de alquiler de bienes muebles e intangibles (16.4%); fabricación de maquinaria y equipo (9.6%); y, construcción (7.4%). Juntas representan el 50.3% del PIB estatal.

Fuente: <http://www.economia.gob.mx/delegaciones-de-la-se/estatales/morelos#>

3.- Autorización e historia

Con fecha 09 de Noviembre del 2011, se publicó en el periódico oficial "tierra y libertad" numero 4929 el decreto numero mil trescientos noventa y nueve por el que se crea el organismo descentralizado denominado CENTRO REGIONAL DE INNOVACION Y DESARROLLO ARTESANAL, con personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado a la extinta secretaria de desarrollo económico, con la finalidad de coordinar, impulsar y garantizar la modernización y reestructuración de las actividades artesanales, mejorando sus condiciones y rentabilidad, gestión y competitividad en el mercado del estado.

Cabe señalar que derivado de la reforma a la Ley Orgánica de la Administración Pública del estado de Morelos, la cual contempla una reestructuración de la administración pública, en la cual se crean nuevas secretarías de despacho, incluyendo entre estas la Secretaría de Cultura, a la cual en virtud de sus atribuciones fue sectorizado el organismo mediante acuerdo de sectorización publicado con fecha 5 de diciembre del 2012, en el periódico oficial "Tierra y Libertad" numero 5048 Alcance.

Con fecha 15 de enero del 2014, se reforman la denominación del Decreto número mil trescientos noventa y nueve por el que se crea el Organismo Descentralizado denominado Centro Regional de Innovación y Desarrollo Artesanal; sus artículos 1; 2; 3; 4; la denominación del vigente Capítulo Segundo; el párrafo inicial del artículo 5; la denominación del vigente Capítulo Tercero; el párrafo inicial y la fracción II del artículo 6; se reforma el artículo 7; el párrafo inicial y las fracciones I, II, III, IV y V del artículo 9; la denominación del vigente Capítulo Quinto, el artículo 11; el párrafo inicial y las fracciones I, II y III del artículo 12; el primer y segundo párrafo del artículo 13; y los artículos 15 y 16 por artículo Primero; y se adiciona un Capítulo para ser el Capítulo Segundo, recorriendo en su orden los actuales Capítulos Segundo, Tercero, Cuarto, Quinto y Sexto, para ser los Capítulos Tercero, Cuarto, Quinto, Sexto y Séptimo, por artículo Segundo del Decreto No. 1218 publicado en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad No. 5157 de fecha 2014/01/15. Vigencia 2014/01/01.

Con fecha 29 de Enero de los corrientes fue publicado en el periódico Oficial "Tierra y Libertad" No. 5160, Fe de erratas al decreto numero mil doscientos dieciocho, publicado en el periódico antes citado número 5157, de fecha 15 de enero de 2014, en el cual en la página 7, columna izquierda, línea 49, dice:

Día 1° de enero del año 2014

Debe decir:

Día 16 de enero del año 2014.

En base a esta reforma el organismo público descentralizado, ahora se denomina Museo Morelense de Arte Popular.

4.- Organización y objeto social

De conformidad con lo estipulado en su **artículo 2**. El Museo Morelense de Arte Popular, tendrá por objeto la coordinación entre los usuarios, los Municipios, el Estado y la Federación, para la realización de las acciones relacionadas con la recuperación, fomento, comercialización y difusión de los valores del arte popular; constituyéndose como un espacio de conservación, exposición y difusión, de carácter cultural y educativo de las diversas manifestaciones históricas de arte popular que se han llevado a cabo dentro del territorio de nuestra Entidad.

De conformidad con lo estipulado en su **Artículo 3**. El Museo Morelense de Arte Popular tendrá las atribuciones siguientes:

- I. Constituirse, en el ámbito de su competencia, como Organismo Auxiliar de la Administración Pública del Estado, para la ejecución de las políticas públicas relacionadas con el fomento al arte popular;
- II. Instrumentar los mecanismos que permitan promover, difundir y comercializar, directa o indirectamente, la producción de arte popular, incluyendo principalmente la participación de la población indígena del Estado;
- III. Consolidar, preservar y difundir testimonios del arte popular, contribuyendo con la educación a través del conocimiento de los elementos históricos de nuestra cultura popular;
- IV. Impulsar la capacitación, la innovación en el diseño y la calidad en la manufacturación del arte popular, preservando su identidad cultural, con el objeto de ampliar su mercado;

- V. Establecer la coordinación con la Federación, Estados, Municipios o Instituciones Públicas, Sociales o Privadas, para orientar las actividades de investigación, promoción, comercialización y difusión del arte popular, a nivel nacional e internacional;
- VI. Organizar y desarrollar programas de intercambio museológico y colaboración profesional con Organismos e Instituciones Culturales o de Investigación Artística Nacionales y Extranjeras;
- VII. Operar como unidad de exhibición de los contenidos temáticos que se integren con los elementos, características y objetos de arte popular que se obtengan para su custodia o comercialización;
- VIII. Garantizar la preservación y proporcionar el mantenimiento adecuado a las piezas y objetos bajo su custodia o de su propiedad;
- IX. Realizar las investigaciones necesarias para las exhibiciones, con el fin de robustecer, preservar y difundir las raíces culturales e históricas del arte popular morelense;
- X. Realizar exposiciones temporales o permanentes vinculadas a los temas del arte popular;
- XI. Desarrollar y promover actividades vinculadas al Museo Morelense de Arte Popular que contribuyan a la difusión y desarrollo del arte popular entre los morelenses y sus visitantes;
- XII. Promover en los jóvenes y niños valores que coadyuven a garantizar la preservación del arte popular de sus comunidades, mediante talleres de capacitación en la materia;
- XIII. Realizar y promover actividades encaminadas a estimular la participación de los sectores populares en las actividades del Museo Morelense de Arte Popular;
- XIV. Promover la preservación y evolución de los elementos de la identidad morelense;
- XV. Elaborar y operar el registro de artesanos del Estado de Morelos;
- XVI. Organizar y participar en ferias y exposiciones nacionales e internacionales para difundir y comercializar el arte popular morelense;
- XVII. Instalar puntos de venta para la comercialización de arte popular, de acuerdo con la normatividad aplicable;
- XVIII. Celebrar todo tipo de Actos, Convenios y Contratos que sean necesarios para el cumplimiento de su objeto;
- XIX. Gestionar apoyos públicos o privados para la investigación y el desarrollo de la actividad de arte popular;
- XX. Gestionar financiamientos para el logro de sus objetivos, en términos de las disposiciones jurídicas aplicables;
- XXI. Procurar el uso y aprovechamiento de los recursos naturales de la región, y
- XXII. Las demás que determinen las disposiciones jurídicas aplicables.

De conformidad con lo estipulado en su **Artículo 4.** Para el ejercicio de sus atribuciones, el Museo Morelense de Arte Popular, en coordinación con la Dirección General de Museos y exposiciones de la Secretaría de Cultura, desempeñará su actuación acorde con los planes, objetivos y metas que deban alcanzar, y responderá a una administración eficaz, eficiente y ágil.

Ejercicio fiscal

El Museo Morelense de arte popular, inicia su ejercicio fiscal del día 01 de enero y lo cierra el 31 de diciembre de cada año.

Régimen jurídico

Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos
Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos
Ley de Información Pública, Estadística y Protección de Datos Personales del Estado de Morelos
Ley del Servicio Civil para el Estado de Morelos
Ley de Desarrollo Económico Sustentable del Estado Libre y Soberano de Morelos
Ley Estatal de Responsabilidades de los Servidores Públicos
Ley sobre Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Morelos.
Ley de Entrega recepción de la Administración Pública del Estado y Municipios
Plan Estatal de Desarrollo 2013-2018
Reglamento de Ley sobre Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Morelos.
Lineamientos y Criterios para el Cumplimiento de las Obligaciones de Transparencia
Acuerdo que establece los lineamientos para la convocatoria y desarrollo de las Sesiones Ordinarias y extraordinarias de los órganos colegiados de la Administración Central y de los Organismos Auxiliares que integran el Sector Paraestatal del Estado de Morelos
Decreto de Austeridad para la Administración Pública Estatal.
Ley general de contabilidad gubernamental
Ley de impuesto sobre la renta
Ley general de presupuesto y responsabilidad hacendaria
Ley de presupuesto contabilidad y gasto público del Estado de Morelos
Código fiscal de la federación

Consideraciones fiscales

El régimen fiscal aplicable al Museo Morelense de Arte Popular del estado de Morelos, es el correspondiente a Personas Morales con fines no lucrativos del título III de la Ley del Impuesto sobre la renta.

5.- Bases de preparación de los estados financieros.

Los estados financieros a partir de ejercicio fiscal 2012, son elaborados en base a la ley general de contabilidad gubernamental, así como los documentos técnicos emitidos por el consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y la información financiera se sujeta a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia comprensibilidad y comparación, con la finalidad de cumplir con lo establecido en la Ley.

6.- Políticas de contabilidad significativas

Las principales políticas contables del Museo Morelense de Arte Popular se resumen a continuación:

Los estados financieros al 31 de marzo, son presentados en precios históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información Financieras (NIF) en tanto la CONAC no emita lo conducente.

La información se genera conforme a las normas criterios y principios técnicos emitidos por la CONAC y las disposiciones aplicables. Así como los lineamientos de operación del gasto autorizado por nuestra junta directiva.

Los registros se realizan en base a la clasificación presupuestaria y contable, publicada por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) que señala el Clasificador por objeto del gasto (COG publicado el 22/12/2014), clasificador por tipo de gasto (publicado el 10/06/2010), clasificador funcional del gasto (publicado el 27/12/2010) y el clasificador por rubro de ingresos (CRI publicado el 02/01/2013), y el plan de cuentas (publicado el 22/12/2014).

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



Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
1o TRIMESTRE

2016

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	(6 = 5 - 1)
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	137,500	100,421	237,921	237,921	231,137	93,637
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	610,240	-	610,240	610,240	610,240	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	747,740	100,421	848,161	848,161	841,377	93,637
					Ingresos excedentes ¹	

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno	-	-	-	-	-	-
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	747,740	100,421	848,161	848,161	841,377	93,637
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	137,500	100,421	237,921	237,921	231,137	93,637
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	610,240	-	610,240	610,240	610,240	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	747,740	100,421	848,161	848,161	841,377	93,637
					Ingresos excedentes ¹	

¹ 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



Cuenta Pública 2016
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016



Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	9,783,086	100,421	9,883,507	2,256,878	1,941,152	7,626,629
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	9,783,086	100,421	9,883,507	2,256,878	1,941,152	7,626,629



Cuenta Pública 2016
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016



Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	9,277,916	100,421	9,378,337	2,254,442	1,938,716	7,123,895
Gasto de Capital	505,170	-	505,170	2,436	2,436	502,734
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	9,783,086	100,421	9,883,507	2,256,878	1,941,152	7,626,629

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	607,271	-	607,271	557,709	557,884	49,562
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	466,204	-	466,204	456,671	456,671	9,533
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	-	-	-	-	-	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	-	-	-	-	-
Seguridad Social	72,067	-	72,067	101,038	101,213	(28,971)
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	-	-	-	-	-	-
Previsiones	69,000	-	69,000	-	-	69,000
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros	593,304	2,616	595,920	232,807	206,305	363,113
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	105,392	710	106,102	32,262	32,083	73,840
Alimentos y Utensilios	45,544	(44,834)	710	221	112	489
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	201,436	54,317	255,753	176,996	150,847	78,757
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	230,932	(7,932)	223,000	22,973	22,973	200,027
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	10,000	-	10,000	-	-	10,000
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	355	355	355	290	-
Servicios Generales	8,077,341	97,805	8,175,146	1,466,362	1,176,963	6,708,784
Servicios Básicos	6,300	235	6,535	6,283	5,767	252
Servicios de Arrendamiento	-	-	-	-	-	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	4,182,281	265,859	4,448,140	927,037	648,646	3,521,103
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,265,454	(66,969)	1,198,485	395,848	395,849	802,637
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,277,943	-	1,277,943	-	-	1,277,943
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	-	-	-	-	-
Servicios de Traslado y Viáticos	128,280	(125,320)	2,960	2,376	1,016	584
Servicios Oficiales	1,091,760	-	1,091,760	-	-	1,091,760
Otros Servicios Generales	125,323	24,000	149,323	134,818	125,685	14,505



Cuenta Pública 2016
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 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)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	505,170	-	505,170	-	-	505,170
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	505,170	-	505,170	-	-	505,170
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-



Cuenta Pública 2016
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 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)
Participaciones y Aportaciones						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública						
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	9,783,086	100,421	9,883,507	2,256,878	1,941,152	7,626,629



Cuenta Pública 2016
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016



Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gobierno						
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Social	9,783,086	100,421	9,883,507	2,256,878	1,941,152	7,626,629
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	9,783,086	100,421	9,883,507	2,256,878	1,941,152	7,626,629
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	9,783,086	100,421	9,883,507	2,256,878	1,941,152	7,626,629



Información Programática

CUENTA PÚBLICA
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
1o TRIMESTRE

2016



Cuenta Pública 2016
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
 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)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	9,783,086	100,421	9,883,507	2,256,878	1,941,152	7,626,629
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	9,783,086	100,421	9,883,507	2,256,878	1,941,152	7,626,629
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones						
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	9,783,086	100,421	9,883,507	2,256,878	1,941,152	7,626,629



MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
Cuenta Pública 2016
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	747,740	848,161	841,377
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	747,740	848,161	841,377
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	9,783,086	2,256,878	1,941,152
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	9,783,086	2,256,878	1,941,152
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	(9,035,346)	(1,408,717)	(1,099,775)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	(9,035,346)	(1,408,717)	(1,099,775)
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	(9,035,346)	(1,408,717)	(1,099,775)

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

1 Los Ingresos que se presentan son los ingresos 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 Organos Autónomos

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

Programas y Proyectos de Inversión

1. Impulso al desarrollo del Museo Morelense de Arte Popular para el sector artesanal Morelense
2. Equipamiento del museo Mariano Matamoros de Jantetelco subsidios 2012
3. Equipamiento del museo del agrarismo ex hacienda Chinameca subsidios 2012
4. Archivo histórico del estado de Morelos subsidios 2013
5. Exposiciones subsidios 2014
6. Fortalecimiento de la infraestructura cultural subsidios 2014
7. Concurso de arte popular subsidios 2015
8. Segundo encuentro nacional de cartonería subsidios 2015
9. Tercer encuentro nacional de cerería por subsidios 2015
10. Enlace educativo y exposiciones en municipios subsidios 2015
11. Estímulo a la creación plástica por subsidios 2015
12. Programa fomento a los museos por subsidios 2015
13. Exposiciones
14. Iluminación para el evento “Reto al Tepozteco”
15. Mantenimiento menor y adecuación en Museos
16. “Diseño, formación y cuidado Editorial del Libro Después del Edén”

Indicadores de Resultados

- 1.- Número de acciones de difusión del arte popular realizadas a través del Museo Morelense de Arte Popular
- 2.- Sistemas instalados de iluminación en el Museo Mariano Matamoros de Jantetelco
- 3.- Sistemas instalados de iluminación y energización de las explanadas y plazas internas de del Museo del Agrarismo
- 4.- Diseño de antologías, compilación de artículos, impresión presentación y distribución
- 5.- Exposiciones realizadas y producción de editoriales desarrollados
- 6.- Guiones museológicos y museográficos, espacios museológicos y equipamiento tecnológicos adecuados
- 7.- Elaboración de catálogo
- 8.- segundo encuentro Nacional de cartonería realizado
- 9.- tercer encuentro Nacional de cerería realizado
- 10.- Actividades educativas, culturales y museográficas
- 11.- Proyectos de investigación y desarrollo curatorial
- 12.- Modernización y equipamiento de los recintos museísticos realizados
- 13.- Exposiciones realizadas en el Estado de Morelos
- 14.- Proyecto Iluminación del evento Reto al Tepozteco
- 15.- Mantenimiento menor y adecuación en Museos
- 16.- Diseño, formación y cuidado Editorial del Libro Después del Edén



Anexos

CUENTA PÚBLICA
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
1o TRIMESTRE

2016

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

NO APLICA

Informe de pasivos contingentes

NO APLICA



Operador de Carreteras de Cuota

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - MARZO

2016



Introducción

CUENTA PÚBLICA | 2016
OPERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA |
1er TRIMESTRE |

OPERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA

31 DE MARZO DEL 2016

INTRODUCCION

1. DESCRIPCIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD

El Organismo denominado OPERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA fue constituido mediante el Decreto doscientos noventa y dos, publicado en el periódico Oficial "Tierra y Libertad" número 4338 de fecha 14 de Julio del 2004. El Operador de Carreteras de Cuota se creó como un organismo Público estatal Descentralizado, que cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaría de Movilidad y Transporte del Estado de Morelos y tiene por objeto: operar, administrar, regular y evaluar la construcción, rehabilitación, equipamiento y mantenimiento de la infraestructura carretera de cuota del Estado de Morelos, por sí o a través de terceros, mediante el otorgamiento de concesiones, así como dirigir, operar, administrar y supervisar los recursos humanos, materiales y financieros que se destinen para su fin, teniendo para ello las atribuciones mencionadas en el artículo 3 del Decreto de creación.

2. PRINCIPAL ACTIVIDAD

A sí mismo, el Organismo realiza actividades de supervisión de las obras que ejecuta directamente o a través de terceros vigilando que sea conforme a las normas, especificaciones técnicas proyectos y programas aprobados y en su caso conforme a lo estipulado en los contratos de obra, debiendo observar en lo conducente disposiciones contenidas en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la misma del Estado de Morelos y su Reglamento, vigila que se respete el derecho de vía en la red carretera estatal a su cargo, proyecta instala y mantiene en operación el señalamiento y los dispositivos de seguridad en la red carretera a su cargo, administra, opera y mantiene la maquinaria y equipo de construcción de su propiedad, aplica sanciones administrativas por infracciones a las disposiciones que regulan el derecho de vía, establece y efectúa el cobro de peaje y de los derechos por la expedición de permisos para el uso y aprovechamiento de áreas que forman parte del derecho de vía, de las carreteras a su cargo, lleva acabo los procesos necesarios conforme la Ley para el otorgamiento de concesiones a través del Ejecutivo del Estado, resuelve sobre la terminación de las concesiones otorgadas, la prórroga o revocación de los mismos.

3. REGIMEN JURÍDICO

El Organismo se regula por la siguiente normatividad:

- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos,

Leyes:

- Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos;
- Ley de Obra Pública y Servicios relacionados con la misma del Estado de Morelos;
- Ley Estatal de Planeación;
- Ley de Tránsito y Transporte Federal;
- Ley General de Bienes del Estado de Morelos;
- Ley de Tránsito y Transporte del Estado de Morelos;
- Ley de la Expedición de Permisos para el uso y aprovechamiento de Áreas;
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público;
- Ley sobre Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Prestaciones de Servicios del Poder Ejecutivo del Estado de Morelos;
- Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Morelos;
- Ley del Servicio Civil del Estado de Morelos;
- Ley de Entrega-Recepción de la Administración Pública del Estado y Municipios de Morelos
- Ley de Información Pública, Estadística y Protección de Datos Personales del Estado de Morelos, publicada en el Periódico Oficial No. 4174 del 27 de agosto de 2003.

Reglamentos:

- Reglamento de la Ley de Obra Pública y Servicios relacionados con la misma del Estado de Morelos;
- Reglamento de la Ley del Cobro de Derechos de Peaje de la Red Carretera a su cargo;
- Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, y
- Reglamento de la Ley de Información Pública, Estadística y Protección de Datos Personales del Estado de Morelos.

Decreto:

- Decreto de Creación del Organismo Público Estatal Descentralizado denominado "Operador de Carreteras de Cuota" (Periódico Oficial "Tierra y Libertad" del Estado de Morelos, número 4338, del 14 de Julio del 2004).

Estatuto:

- Estatuto Orgánico del Organismo, publicado en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad", número 4369, del 29 de Diciembre de 2004.

4. CONSIDERACIONES FISCALES

En materia fiscal, Operador de Carreteras de Cuota (OCC) tributa en el régimen señalado en el Título III de la Ley del Impuesto Sobre la Renta (LISR), correspondiente a Personas Morales con Fines no Lucrativas, por lo que es no es sujeto del impuesto sobre la renta respecto de todos sus ingresos obtenidos. Lo anterior, en virtud de que se trata de una entidad de la Administración Pública Estatal Paraestatal, sujeta a control presupuestario.

No obstante, la LISR le atribuye a OCC diversas obligaciones secundarias como son, principalmente: expedir comprobantes que cumplan con los requisitos que determinen las disposiciones fiscales, realizar retenciones de este impuesto a las personas a quienes se encuentre obligado a expedir las constancias de dichas retenciones, así como presentar las declaraciones informativas anuales establecidas en este ordenamiento.

De las actividades derivadas del cobro de peaje por los servicios prestados a los usuarios que transitan por la red carretera estatal a su cargo, traslada el Impuesto al Valor Agregado, en consecuencia se encuentra obligado a presentar las declaraciones mensuales de esta contribución, así como presentar las declaraciones informativas mensuales de operaciones con terceros (DIOT) establecidas en este ordenamiento.

5. ESTRUCTURA ORGANIZACIÓN BASICA

Los órganos de gobierno, administración, y vigilancia del Organismo respectivamente son:

I Junta de Gobierno

II Dirección General

III Comisario

Para el despacho de los asuntos que le competen cuenta con las unidades Administrativas siguientes:

I Dirección General

II Dirección Administrativa

III Dirección Técnica

IV Asesoría de asuntos jurídicos

6. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros que se acompañan y las presentes notas han sido preparados de acuerdo con la normatividad emitida por la CONAC y las disposiciones legales aplicables e implementadas, comprendidas en el periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2014, como son: Marco conceptual, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas Generales de Información Financiera Gubernamental.

7. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas adoptadas por el Organismo, a partir del ejercicio 2011 mismas que están de acuerdo con las Normas de Información Financiera y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, son las que se mencionan a continuación:

a) Base en devengado

La contabilización de las operaciones que afectan al organismo, se realiza sobre base acumulativa, aplicando el postulado de devengación contable, lo que significa, que los ingresos se reconocen en la contabilidad cuando se realizan efectivamente, o existe jurídicamente el derecho al cobro y los gastos en la fecha de su realización, independientemente de la fecha de pago.

b) Estado de situación financiera y estados de actividades

Se elaboran por primera ocasión con los lineamientos emitidos por la CONAC, en el ejercicio anterior se formulaba el Estado de Resultados conforme a los lineamientos establecidos por la Secretaría de Finanzas y Planeación del Gobierno del Estado de Morelos, como equivalente al Estado de Actividades, siendo relevante mencionar que los importes de las depreciaciones se registraban en la cuenta de Decrementos al patrimonio en consecuencia se presentaban en el Estado de situación financiera, y a partir del presente ejercicio en el Estado de Actividades conforme a los lineamientos emitidos por la CONAC, en razón de que el estado tiene por política para el registro de las adquisiciones de Bienes Inmuebles y muebles en una cuenta de resultados denominada Gasto de inversión correspondida con la cuenta de bancos y en un asiento complementario el cargo a los activos correspondida con la cuenta de patrimonio, es decir por el total del importe refleja un incremento al patrimonio y un incremento al gasto que se presentan en el Estado de Situación Financiera y de Resultados respectivamente.

c) Estado de flujos de efectivo se presenta con las siguientes clasificaciones.

- Flujos netos de efectivo de las actividades de operación
- Flujos netos de efectivo de las actividades de inversión
- Flujos netos provocados por el aumento de activos y disminución de pasivos.

d) Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera

La contabilidad y las cifras de los estados financieros, están determinados sobre la base de costos históricos y no han sido ajustados para reflejar el efecto del cambio en el nivel general de precios originado por la inflación, tal como lo requiere la NIF B-10 y sus adecuaciones, en tanto las autoridades en materia de contabilidad gubernamental del poder ejecutivo de Gobierno del Estado de Morelos establezcan la forma en que las entidades paraestatales deberán emitir la información Financiera y Estructura de los Estados Financieros básicos del ente público y características de las notas, atendiendo su naturaleza. Lo anterior, en tanto el Consejo Nacional de Armonización Contable emite lo conducente.

e) Valuación de los activos fijos.

Los bienes que integran el renglón de Activo Fijo se registran al costo de adquisición. Es política contable registrar las adquisiciones de Activo Fijo contra la cuenta del patrimonio y adicionalmente registrar contablemente la erogación por adquisición de bienes en resultado del Ejercicio. Cabe resaltar que el criterio implementado en los registros contables de este Organismo, corresponde al emitido por la Secretaría de Hacienda en los términos del artículo 40 primer párrafo de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, en tanto la autoridad emita los nuevos lineamientos a que se ajustarán las entidades paraestatales en tanto el Consejo de Armonización Contable emite lo conducente en los términos del artículo TERCERO de las Normas y Metodología para la emisión de Información y Estructura de los Estudios Financieros Básicos del Ente Público y características de sus notas.

f) Patrimonio

De acuerdo con el artículo cuarto del Decreto de creación del Organismo Operador de Carreteras de Cuota, el patrimonio del Operador se constituye con:

- I. Los recursos financieros que le asigne el Congreso del Estado presupuestalmente;
- II. Los ingresos que reciba por concepto de peaje de la red carretera estatal a su cargo, así como por las autorizaciones para el aprovechamiento del derecho de vía y zona laterales;
- III. Los bienes muebles e inmuebles que adquiera por sí o por transferencia de los gobiernos federales, estatales o municipales;
- IV. Las aportaciones, legados, donaciones, participaciones, subsidios, transferencias y apoyos que le otorguen los gobiernos federal, estatales y municipales, y
- V. Los demás ingresos que perciba por cualquier otro medio o título legal.

g) Estado de cambios en la situación financiera.

Su finalidad es proveer de información sobre los orígenes y aplicaciones de los recursos del ente público.

Origen o aplicación. Muestra la obtención o disposición de los recursos y obligaciones durante el ejercicio.

Cuentas Contables. Muestra el nombre de las cuentas del Estado de Situación financiera, agrupándolas en la forma sig: Activo, Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio.



Información Contable

CUENTA PÚBLICA
OPERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA
1er TRIMESTRE | 2016

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión			Gastos de Funcionamiento	1,171,845	1,153,611
Impuestos	-	-	Servicios Personales	889,741	932,581
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	80,009	60,755
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	202,095	160,275
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 Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
	-	-	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
	-	-	Donativos	-	-
	-	-	Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,419,378	1,705,690		-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,419,378	1,705,690	Participaciones	-	-
	-	-	Aportaciones	-	-
	-	-	Convenios	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	57,805	6,869		-	-
Ingresos Financieros	57,805	6,869	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Costo por Coberturas	-	-
	-	-	Apoyos Financieros	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,477,183	1,712,559	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	72,589	57,894
	-	-	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	72,589	57,894
	-	-	Provisiones	-	-
	-	-	Disminución de Inventarios	-	-
	-	-	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
	-	-	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
	-	-	Otros Gastos	-	-
	-	-	Inversión Pública	-	-
	-	-	Inversión Pública no Capitalizable	-	-
	-	-		-	-
	-	-	Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,244,434	1,211,505
	-	-	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	232,749	501,054

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

CONCEPTO	Año	
	2016	2015
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	9,353,760	3,606,463
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,747	105,798
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	161,203
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Total de Activos Circulantes	9,367,507	3,873,464
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,841,042	6,841,042
Bienes Muebles	1,735,596	1,642,241
Activos Intangibles	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,514,512)	(2,288,542)
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
Total de Activos No Circulantes	6,062,126	6,194,741
Total del Activo	15,429,633	10,068,205
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,526,506	218,509
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Pasivos Circulantes	5,526,506	218,509
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total del Pasivo	5,526,506	218,509
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	9,903,127	9,849,696
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	232,749	501,054
Resultados de Ejercicios Anteriores	4,684,612	4,362,876
Revaluos	-	-
Reservas	1,230,252	1,230,252
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,755,514	3,755,514
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	9,903,127	9,849,696
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	15,429,633	10,068,205

Operador de Carreteras de Cuota

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	479,224	5,840,652	PASIVO	5,307,997	-
Activo Circulante	253,254	5,747,297	Pasivo Circulante	5,307,997	-
Efectivo y Equivalentes	-	5,747,297	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,307,997	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	92,051	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	161,203	-	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	-	-
Activo No Circulante	225,970	93,355	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	93,355	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	225,970	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	321,736	268,305
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	321,736	268,305
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	268,305
			Resultados de Ejercicios Anteriores	321,736	-
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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



MORELOS
GOBIERNO DEL ESTADO

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016
(Pesos)



Operador de Carreteras de Cuota

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	17,059,128	10,159,589	11,789,084	15,429,633	(1,629,495)
Activo Circulante	10,924,412	10,159,589	11,716,494	9,367,507	(1,556,905)
Efectivo y Equivalentes	9,846,195	9,622,325	10,114,760	9,353,760	(492,435)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,073,717	537,264	1,597,234	13,747	(1,059,970)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,500	-	4,500	-	(4,500)
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	6,134,716	-	72,590	6,062,126	(72,590)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,841,042	-	-	6,841,042	-
Bienes Muebles	1,735,596	-	-	1,735,596	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,441,922)	-	72,590	(2,514,512)	(72,590)
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.

Operador de Carreteras de Cuota

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
Instituciones de Crédito					
Deuda Externa					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Subtotal a Corto Plazo					
Largo Plazo					
Instituciones de Crédito					
Deuda Externa					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Subtotal a Largo Plazo					
Otros Pasivos					
				7,388,751	5,526,506
Total Deuda y Otros Pasivos				7,388,751	5,526,506

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



Operador de Carreteras de Cuota

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	3,755,514	-	-	3,755,514
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	5,593,128	501,054	-	6,094,182
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	501,054	-	501,054
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	4,362,876	-	-	4,362,876
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	1,230,252	-	-	1,230,252
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	-	9,348,642	501,054	-	9,849,696
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	321,736	232,749	-	554,485
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	232,749	-	232,749
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	321,736	-	-	321,736
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	-	9,670,378	232,749	-	9,903,127

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

Operador de Carreteras de Cuota

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión					
Origen	1,477,183	1,712,559	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	1,137,060	588,418
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	1,137,060	588,418
Productos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación	1,862,244	8,212,906
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Bienes Muebles	-	3,749
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	1,862,244	8,209,157
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(725,184)	(7,624,488)
Participaciones y Aportaciones	-	-	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,419,378	1,705,690	Origen	-	-
Otros Orígenes de Operación	57,805	6,869	Endeudamiento Neto	-	-
Aplicación	1,244,434	1,211,505	Interno	-	-
Servicios Personales	889,741	932,581	Externo	-	-
Materiales y Suministros	80,009	60,755	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Servicios Generales	202,095	160,275	Aplicación	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Interno	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	Externo	-	-
Ayudas Sociales	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	-
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(492,435)	(7,123,434)
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	9,846,195	10,729,897
Donativos	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	9,353,760	3,606,463
Transferencias al Exterior	-	-			
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	72,589	57,894			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión	232,749	501,054			

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

Informe Sobre Pasivos Contingentes

1° de enero al 31 de Marzo del 2016

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que este Organismo descentralizado denominado **Operador de Carreteras de cuota** que 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, y en consecuencia no le es aplicable el Informe sobre pasivos contingentes.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, donde se establece en términos generales que:

“los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.”.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE AL 31 DE MARZO 2016

D) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Activo

1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

a) BANCOS

La cuenta de bancos se integra de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	2016	2015
1111-11121	SCOTIABANK CTA. 1692836 CHEQUERA	349.85	349.85
1111-11122	SCOTIABANK CTA. 144096-5 INVERSIÓN	28.17	28.17
1111-11127	BANCOMER CTA. 186062741 CHEQUES	121,380.49	60,524.63
1111-11128	SCOTIABANK CTA. 2281562 CTA.DE CHEQUES	0.00	0.00
1111-11129	SCOTIABANK CTA. 07641145-8 CTA.DE INVERSION	6.10	6.10
1111-11130	BANCOMER 2044073894 CTA DE INVERSION	2,034,193.43	1,733,622.00
1111-11131	SANTANDER SA 65504774519 CHEQUES	257,970.71	338,845.85
1111-11132	SANTANDER SA 22000437464 CHQ LDVIA	720,243.31	1,775,458.82
1111-11133	SANTANDER SA BME22000437464 INVERSION	4,797,597.13	5,176,536.92
1111-11133	SANTADER SA 4913270000518750 TARJETA EMP	-0.57	-0.57
1111-11134	SANTANDER SA BME65504774519	1,421,991.02	760,823.24
TOTAL BANCOS		9,353,759.64	9,846,195.01

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

a) Deudores Diversos

Esta cuenta se integra:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	2016	2015
1123-23A02	ARREDONDO MORALES EMMANUEL	5,800.00	0.00
1123-23G04	GOBIERNO DEL EDO. PRESUP. AUT.	0.00	1,072,701.00
1123-23B02	BAHENA NAVA JOSE EUGENIO	3,931.45	0.00
1123-23V02	VAZQUEZ MORALES RIGOBERTO	3,000.00	0.00
TOTAL DEUDORES DIVERSOS		12,731.45	1,072,701.00

El saldo de la cuenta **1123-23A02, 1123-23B02 Y 1123-23V02** corresponde a gastos pendientes por comprobar del mes de marzo 2016.

b) Ingresos x Recuperar a Corto Plazo

Esta cuenta se integra:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	2016	2015
1124-11244	SUBSIDIO AL EMPLEO	1,015.35	1,015.71
TOTAL DE INGRESOS X RECUPERAR A CORTO PLAZO		1,015.35	1,015.71

La cuenta **1124-11244** Corresponde al saldo pendiente por acreditar en la declaración mensual del ISR 2016 ante el SAT.

4) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El total de bienes Muebles e Inmuebles es de \$ 8,576,637.69 (Ocho millones quinientos setenta y seis mil seiscientos treinta y siete pesos 69/100 M.N.) Con una depreciación acumulada de \$ 2, 514,511.76 (Dos millones quinientos catorce mil quinientos once pesos 76/100 M.N.)

Los activos del Organismo se presentan valuados a su costo de adquisición o construcción y se deprecian de acuerdo a los parámetros de estimación de vida útil recomendados por el DOF: del 15/08/12, sin considerar valores de desecho, a las tasas que se indican a continuación:

Mobiliario y Equipo de Oficina	10.0%
Equipo de Cómputo Electrónico	33.0%
Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones	33.3%
Equipo de Transporte	20.0%
Maquinaria y equipo	25.0%
Edificios	5.0%

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

1) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

a) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de esta cuenta se integra de la siguiente forma:

Cuenta	Descripción	2016	2015
2115-15G01	Gobierno del Edo. de Morelos	5,479,941.73	6,952,442.84
TOTAL TRANF. OTORGADAS X PAGAR A CORTO PLAZO		5,479,941.73	6,952,442.84

El saldo que representa esta cuenta **2115-15G01**, corresponde a transferencias estatales recibidas por concepto de gastos a comprobar para la adquisición de Derecho de Vía y gastos inherentes a la misma, en la continuación de la Autopista Siglo XXI.

b) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo de esta cuenta se integra de la siguiente forma:

Cuenta	Descripción	2016	2015
2117-11701	IVA trasladado cobrado al 16%	21,343.82	20,888.07
2117-11704	ISR Retención x asimilados a salarios	19,369.75	22,833.15
2117-11708	Aportación ICTSGEM	192.12	0.00
2117-11713	Retención del 5% al millar Inspección y Vigilancia	5,655.35	2,476.10
TOTAL RET.Y CONT. X PAGAR A CORTO PLAZO		46,561.04	46,197.32

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

REPORTE ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Al cierre del Primer Trimestre del 2016 se recibieron transferencias estatales de presupuesto autorizado por la cantidad de \$ 997,549.43 (Novecientos noventa y siete mil quinientos cuarenta y nueve pesos 43/100 M.N.), por transferencias de recursos de la Tesorería General del Estado por concepto de devolución de ingresos propios del Organismo para ser considerados como una ampliación presupuestal la cantidad de \$ 421,829.00 (Cuatrocientos veintiún mil ochocientos veinte nueve pesos 00/100 M.N.).

Correspondiente al patrimonio la cuenta de reservas por contingencia corresponden a remanentes de años anteriores por un importe de \$1, 230,251.55 (Un millón doscientos treinta mil doscientos cincuenta y un pesos 55/100 M.N), y en referencia al resultado de las transferencias estatales recibidas y gasto corriente al primer trimestre del 2016, se obtuvo un **Ahorro** por la cantidad de \$ 232,749.27 (Doscientos treinta y dos mil setecientos cuarenta y nueve pesos 27/100 M.N)

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

En este trimestre no hay variación de los bienes muebles del Organismo descentralizado

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

CUENTA	NOMBRE	2016	2015
1111-1112	BANCOS	9,353,759.64	9,846,195.01

H) CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS

Ahorro antes de rubros Extraordinarios		232,749.27
Movimientos o partidas que no afectan al efectivo		
Depreciación		72,589.46
Movimientos que afectan al efectivo sin afectar los ingresos		
IVA trasladado cobrado		-21,343.82
Aumento de Activo		0.00
Movimientos que afectan al efectivo sin afectar los egresos		
Disminución en cuentas por cobrar		1,064,470.69
Disminución de pasivos		-1,840,901.30
Disminución el efectivo y equivalentes al efectivo		-492,435.70
		-

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.



Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA | 2016
OPERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA |
1er TRIMESTRE |



MORELOS
ESTADO LIBRE Y SOBERANO

Cuenta Pública 2016
Operador de Carreteras de Cuota
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016



**VISIÓN
MORELOS**

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,650,000	57,805	6,707,805	1,477,184	1,477,184	(5,172,816)
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	6,650,000	57,805	6,707,805	1,477,184	1,477,184	(5,172,816)
					Ingresos excedentes ¹	

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

¹ 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



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2016

Operador de Carreteras de Cuota

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa

Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016



Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	6,650,000	57,805	6,707,805	1,171,845	1,171,845	5,535,960
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	6,650,000	57,805	6,707,805	1,171,845	1,171,845	5,535,960



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2016
Operador de Carreteras de Cuota
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016



Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	6,180,000	57,805	6,237,805	1,081,371	1,081,371	5,156,434
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	470,000	-	470,000	90,474	90,474	379,526
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	6,650,000	57,805	6,707,805	1,171,845	1,171,845	5,535,960



Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Servicios Personales							
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,865,140	-	4,865,140	799,267	799,267	4,065,873	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,576,056	-	4,576,056	789,151	789,151	3,786,905	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	-	-	-	-	-	
Seguridad Social	111,900	-	111,900	-	-	111,900	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	177,184	-	177,184	10,116	10,116	167,068	
Previsiones	-	-	-	-	-	-	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-	
Materiales y Suministros							
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	384,500	-	384,500	80,009	80,009	304,491	
Alimentos y Utensilios	133,000	-	133,000	22,844	22,844	110,156	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	23,000	-	23,000	4,447	4,447	18,553	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	-	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	33,000	-	33,000	1,727	1,727	31,273	
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	6,000	-	6,000	-	-	6,000	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	97,000	-	97,000	50,318	50,318	46,682	
Materiales y Suministros Para Seguridad	9,500	-	9,500	-	-	9,500	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	-	-	-	-	-	
	83,000	-	83,000	673	673	82,327	
Servicios Generales							
Servicios Básicos	885,360	57,805	943,165	202,095	202,095	741,070	
Servicios de Arrendamiento	199,560	-	199,560	34,790	34,790	164,770	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	8,000	-	8,000	-	-	8,000	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	237,233	-	237,233	41,911	41,911	195,322	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	52,800	57,805	110,605	371	371	110,234	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	143,767	-	143,767	72,710	72,710	71,057	
Servicios de Traslado y Viáticos	-	-	-	-	-	-	
Servicios Oficiales	55,000	-	55,000	32,002	32,002	22,998	
Otros Servicios Generales	45,000	-	45,000	7,290	7,290	37,710	
	144,000	-	144,000	13,021	13,021	130,979	



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	470,000	-	470,000	90,474	90,474	379,526
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	470,000	-	470,000	90,474	90,474	379,526
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles						
Mobiliario y Equipo de Administración	45,000	-	45,000	-	-	45,000
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	45,000	-	45,000	-	-	45,000
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Participaciones y Aportaciones						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública						
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	6,650,000	57,805	6,707,805	1,171,845	1,171,845	5,535,960



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2016
Operador de Carreteras de Cuota
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
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)
Gobierno						
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Social						
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Económico	6,650,000	57,805	6,707,805	1,171,845	1,171,845	5,535,960
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	6,650,000	57,805	6,707,805	1,171,845	1,171,845	5,535,960
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	6,650,000	57,805	6,707,805	1,171,845	1,171,845	5,535,960

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
Créditos Bancarios			
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
Total Créditos Bancarios	-	-	-
Otros Instrumentos de Deuda			
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
Total Otros Instrumentos de Deuda	-	-	-
TOTAL	-	-	-

NO APLICA



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2016
Operador de Carreteras de Cuota
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016



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



Información Programática

CUENTA PÚBLICA | 2016
OPERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA
1er TRIMESTRE |

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones						
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	6,650,000	57,805	6,707,805	1,171,845	1,171,845	5,535,960
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	6,650,000	57,805	6,707,805	1,171,845	1,171,845	5,535,960
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones						
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	6,650,000	57,805	6,707,805	1,171,845	1,171,845	5,535,960



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Operador de Carreteras de Cuota
Cuenta Pública 2016
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	-	-	-
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	-	-	-
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	6,650,000	1,171,845	1,171,845
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	6,650,000	1,171,845	1,171,845
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	-	-	-
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	(6,650,000)	(1,171,845)	(1,171,845)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	(6,650,000)	(1,171,845)	(1,171,845)
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	(6,650,000)	(1,171,845)	(1,171,845)

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

¹ Los Ingresos que se presentan son los ingresos 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

PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

NO APLICA

INDICADOR DE RESULTADOS

NO APLICA



Anexos

CUENTA PÚBLICA | 2016
OPERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA
1er TRIMESTRE |

Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio
Cuenta Pública 2016
(Pesos)
Operador de Carreteras de Cuota



Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
OCC124	OFICINAS PROPIAS : Edificio. Ubicación: J.H. Preciado N° 324 col. San Anton c.p.62020 Cuernavaca Morelos	6,841,042

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

NO APLICA

Gobierno del Estado de Morelos
Cuenta Pública Consolidada
Tomo 7 (Parte 3): Entidades Paraestatales
Cuernavaca, Morelos a 29 de abril de 2016

