



**VISIÓN  
MORELOS**



**MORELOS**  
PODER EJECUTIVO

# CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA

SEGUNDO TRIMESTRE 2016

CONSOLIDACIÓN ENTIDADES PARAESTATALES  
PARTE 1

TOMO 7



# CONSOLIDACIÓN ENTIDADES PARAESTATALES (Parte 1)



---

---

## INTRODUCCIÓN

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

Con la armonización y consolidación de la presente Cuenta Pública del segundo trimestre 2016, se interpreta de mejor manera el entorno económico en el que se desarrollaron las Finanzas Públicas del Estado.

En cumplimiento de las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, este documento presenta los Estados Financieros consolidados de las Entidades Paraestatales, así como la Información Contable, Presupuestaria, Programática y demás anexos correspondientes a los Entes Públicos que lo conforman, de acuerdo al siguiente contenido.

---

---



**MORELOS**  
PODER EJECUTIVO



# Índice

## *Información Consolidada de las Entidades Paraestatales:*

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

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

➤ Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.	23
➤ Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos.	65
➤ Colegio de Bachilleres del Estado de Morelos.	115
➤ Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos.	169
➤ Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Morelos.	207
➤ Comisión Estatal del Agua.	247
➤ Comisión Estatal de Arbitraje Médico.	369
➤ Comisión Estatal de Mejora Regulatoria.	415







**MORELOS**  
PODER EJECUTIVO



# Estados Financieros Consolidados

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES  
ENERO - JUNIO

2016



---

---

# Estado de Actividades Consolidado





Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	111,382,046	128,306,261	Gastos de Funcionamiento	5,824,533,371	4,872,165,176
Impuestos	-	-	Servicios Personales	5,248,900,560	4,303,477,642
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	7,807,702	7,902,446	Materiales y Suministros	217,508,782	243,964,930
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	358,124,029	324,722,604
Derechos	14,333,836	19,838,743	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	1,017,392,337	374,265,637
Productos de Tipo Corriente	442,973	4,124,451	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	814,593,338	40,967,466
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	34,140	Transferencias al Resto del Sector Público	1,962,210	4,717,206
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	88,797,535	96,406,481	Subsidios y Subvenciones	70,040,447	93,932,219
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	128,841,705	55,637,964
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	7,450,490,083	6,714,875,006	Pensiones y Jubilaciones	1,954,637	178,961,559
Participaciones y Aportaciones	6,717,513,537	5,956,594,423	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	732,976,546	758,280,583	Transferencias a la Seguridad Social	-	49,223
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	122,113,782	170,647,827	Donativos	-	-
Ingresos Financieros	101,471,640	96,483,131	Transferencias al Exterior	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	1,183,465	936,569	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	103,436	(101,149)
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	(2,799)	(3,959)	Participaciones	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Aportaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	19,461,476	73,232,086	Convenios	103,436	(101,149)
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	7,683,985,911	7,013,829,094	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	345,708	251,922
			Intereses de la Deuda Pública	345,708	251,922
			Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	40,042,845	34,890,702
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	37,642,280	34,356,085
			Provisiones	8,335	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	2,392,230	534,617
			<b>Inversión Pública</b>	308,977	8,397,231
			Inversión Pública no Capitalizable	308,977	8,397,231
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	6,882,726,674	5,289,869,519
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	801,259,237	1,723,959,575

Elaborado por el Departamento de Contabilidad y Finanzas. Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidades de los funcionarios que los elaboramos.

ELABORADO

REVISADO

*[Firma]*

C. P. FERNANDO PAZ GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

*[Firma]*  
LIC. ADRIANA FLORES GARZA  
SECRETARIA DE HACIENDA



---

---

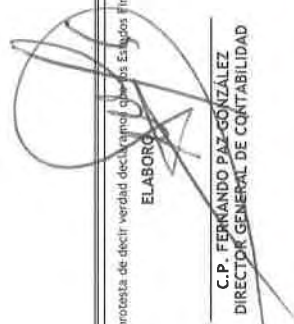
# Estado de Situación Financiera Consolidado





CONCEPTO	Año	
	2016	2015
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	1,591,923,046	1,801,235,524
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,567,788,038	2,239,388,183
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	218,476,691	147,730,731
Inventarios	28,569,316	28,595,207
Almacenes	105,530,808	118,727,092
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(7,282,817)	(29,259,128)
Otros Activos Circulantes	12,845,662	767,772
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>4,517,850,744</b>	<b>4,307,185,381</b>
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	96,001,157	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,779,173,070	1,726,892,603
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,284,382,253	3,376,552,329
Bienes Muebles	2,592,597,614	2,335,410,417
Activos Intangibles	17,919,095	25,340,075
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(359,845,652)	(248,403,328)
Activos Diferidos	40,310,084	39,708,534
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	15,305	42,966
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>7,450,552,926</b>	<b>7,255,543,596</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>11,968,403,670</b>	<b>11,562,728,977</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,666,294,526	1,124,604,884
Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,586,303	124,955,031
Partición a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	321,578	195,335
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	40,636,062	347,595
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	19,569,010	27,472,549
Provisiones a Corto Plazo	36,632,786	5,371,572
Otros Pasivos a Corto Plazo	1,766,040,265	38,347,403
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>1,766,040,265</b>	<b>1,321,294,369</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	1,589,545	2,191,095
Documentos por Pagar a Largo Plazo	4,000,000	4,000,000
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	427,377,623	437,117,759
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	457,966,708	414,140,535
Provisiones a Largo Plazo	6,373,541	3,572,141
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>897,307,417</b>	<b>861,021,530</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,663,347,682</b>	<b>2,182,315,899</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
Aportaciones	5,981,362,123	5,824,117,320
Donaciones de Capital	155,242,091	5,748,635,498
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	(68,372,625)	135,404,643
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>3,236,824,399</b>	<b>(59,922,821)</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	801,259,237	3,556,295,758
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,642,914,852	1,723,959,575
Revalúos	27,228,612	1,868,228,692
Reservas	60,473,350	15,124,019
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(295,051,652)	150,770,889
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>9,305,055,988</b>	<b>9,380,413,078</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>11,968,403,670</b>	<b>11,562,728,977</b>

ELABORÓ



C.P. FERNANDO PAZ-GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD

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

REVISÓ



C.P. JORGE MICHEL LUNA  
SUBSECRETARIO DE PRESUPUESTO

AUTORIZÓ



M.C. ADRIANA FLORES GARZA  
SECRETARIA DE HACIENDA



---

---

# Estado de Cambios en la Situación Financiera Consolidado



**Organismos Públicos Descentralizados**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>433,595,694</b>	<b>839,270,387</b>	<b>PASIVO</b>	<b>615,678,166</b>	<b>134,646,383</b>
Activo Circulante	222,534,653	433,200,016	Pasivo Circulante	569,050,593	124,304,697
Efectivo y Equivalentes	209,312,478	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	541,689,642	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	328,399,855	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	122,368,728
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	70,745,960	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	25,891	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	195,335
Almacenes	13,196,284	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	26,017
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	21,976,311	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	13,163,513	-
Otros Activos Circulantes	-	12,077,890	Provisiones a Corto Plazo	14,197,438	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	1,714,617
<b>Activo No Circulante</b>	<b>211,061,041</b>	<b>406,070,371</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>46,627,573</b>	<b>10,341,686</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	96,001,157	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	601,550
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	52,280,467	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	92,170,076	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	257,187,197	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	7,420,980	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	43,826,173	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	111,442,324	-	Provisiones a Largo Plazo	2,801,400	-
Activos Diferidos	-	601,550			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>1,039,354,826</b>	<b>1,114,711,916</b>
Otros Activos no Circulantes	27,661	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	252,564,073	8,449,804
			Aportaciones	232,726,625	-
			Donaciones de Capital	19,837,448	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	8,449,804
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>786,790,753</b>	<b>1,106,262,112</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	922,700,338
			Resultados de Ejercicios Anteriores	774,686,160	-
			Revalúos	12,104,593	-
			Reservas	-	90,297,539
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	93,264,235
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

ELABORO

C. P. FERNANDO PAZ GONZALEZ  
DIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD

REVISO

C. P. JORGE MICHEL LUNA  
SUBSECRETARIO DE PRESUPUESTO

AUTORIZO

LIC. ADRIANA FLORES GARZA  
SECRETARIA DE HACIENDA





---

---

# Estado de Variación en la Hacienda Pública / Patrimonio Consolidado





**MORELOS**  
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2016  
Estado de Variación en la Hacienda Pública Consolidado  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016  
(pesos)



**VISIÓN  
MORELOS**

Organismos Públicos Descentralizados

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	(201,787,417)	(93,264,235)	-	(295,051,652)
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	5,824,117,320	-	-	-	5,824,117,320
Aportaciones	5,748,635,498	-	-	-	5,748,635,498
Donaciones de Capital	135,404,643	-	-	-	135,404,643
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	(59,922,821)	-	-	-	(59,922,821)
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	2,034,123,600	1,723,959,575	-	3,758,083,175
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,723,959,575	-	1,723,959,575
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,868,228,692	-	-	1,868,228,692
Revalúos	-	15,124,019	-	-	15,124,019
Reservas	-	150,770,889	-	-	150,770,889
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	5,824,117,320	1,832,336,183	1,723,959,575	-	9,380,413,078
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	244,114,269	-	-	-	244,114,269
Aportaciones	232,726,625	-	-	-	232,726,625
Donaciones de Capital	19,837,448	-	-	-	19,837,448
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	(8,449,804)	-	-	-	(8,449,804)
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	696,493,214	801,259,237	-	1,497,752,451
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	801,259,237	-	801,259,237
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	774,686,160	-	-	774,686,160
Revalúos	-	12,104,593	-	-	12,104,593
Reservas	-	(90,297,539)	-	-	(90,297,539)
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	6,068,231,589	2,528,829,397	707,995,002	-	9,305,055,988

ELABORÓ

C.P. FERNANDO PAZ GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C.P. JORGE MICHEL LUNA  
SUBSECRETARIO DE PRESUPUESTO

AUTORIZÓ

LIC. ADRIANA FLORES GARZA  
SECRETARIA DE HACIENDA



---

---

# Estado de Flujos de Efectivo Consolidado





Organismos Públicos Descentralizados

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>7,683,985,911</b>	<b>7,013,829,094</b>	<b>Origen</b>	<b>1,879,110,256</b>	<b>1,885,112,935</b>
Impuestos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	546,697,732	376,317,969
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	7,807,702	7,902,446	Bienes Muebles	1,217,215,257	1,323,779,136
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	115,197,267	185,015,830
Derechos	14,333,836	19,838,743			
Productos de Tipo Corriente	442,973	4,124,451			
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	34,140	<b>Aplicación</b>	<b>3,754,084,045</b>	<b>2,737,832,920</b>
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	88,797,535	96,406,481	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	353,916,495	426,072,079
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Bienes Muebles	1,236,766,917	1,285,592,126
Participaciones y Aportaciones	6,717,513,537	5,956,594,423	Otras Aplicaciones de Inversión	2,163,400,633	1,026,168,715
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	732,976,546	758,280,583			
Otros Orígenes de Operación	122,113,782	170,647,827	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>(1,874,973,789)</b>	<b>(852,719,985)</b>
			<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Aplicación</b>	<b>6,882,380,966</b>	<b>5,289,617,597</b>	<b>Origen</b>	<b>121,769,346</b>	<b>128,724,073</b>
Servicios Personales	5,248,900,560	4,303,477,642	Endeudamiento Neto	1,158,074	8,765,139
Materiales y Suministros	217,508,782	243,964,930	Interno	1,158,074	8,765,139
Servicios Generales	358,124,029	324,722,604	Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	814,593,338	40,967,466	Otros Orígenes de Financiamiento	120,611,272	119,958,934
Transferencias al resto del Sector Público	1,962,210	4,717,206			
Subsidios y Subvenciones	70,040,447	93,932,219	<b>Aplicación</b>	<b>739,403,054</b>	<b>817,297,892</b>
Ayudas Sociales	128,841,705	55,637,964	Servicios de la Deuda	21,283,006	21,753,721
Pensiones y Jubilaciones	1,954,637	178,961,559	Interno	345,708	251,922
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Externo	20,937,298	21,501,799
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	718,120,048	795,544,171
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	49,223	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>(617,633,708)</b>	<b>(688,573,819)</b>
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>(1,691,002,552)</b>	<b>182,917,693</b>
Convenios	103,436	(101,149)			
Otras Aplicaciones de Operación	40,351,822	43,287,933	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>3,282,925,598</b>	<b>1,618,317,831</b>
			<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>1,591,923,046</b>	<b>1,801,235,524</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>801,604,945</b>	<b>1,724,211,497</b>			

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

ELABORO

REVISO

C.P. FERNANDO PAZ GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD

C.P. JORGE MICHEL LUNA  
SUBSECRETARIO DE PRESUPUESTO

AUTORIZO

L.C. ADRIANA FLORES GARZA  
SECRETARIA DE HACIENDA







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

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES  
ENERO - JUNIO

2016





**AEROPUERTO  
INTERNACIONAL DE  
CUERNAVACA**

# Introducción

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

2016



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

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

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

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

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

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

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

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

## Misión

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

## Visión

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





**AEROPUERTO  
INTERNACIONAL DE  
CUERNAVACA**

# Información Contable

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

2016





Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	2,674,793	1,218,596	Gastos de Funcionamiento	11,467,486	11,721,985
Impuestos	-	-	Servicios Personales	2,067,568	2,031,185
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	238,731	268,021
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	9,161,187	9,422,779
Derechos	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,674,793	1,218,596	Subsidios y Subvenciones	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	-	-
	-	-	Pensiones y Jubilaciones	-	-
	-	-	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
	-	-	Donativos	-	-
	-	-	Transferencias al Exterior	-	-
	-	-	Participaciones y Aportaciones	-	-
	-	-	Participaciones	-	-
	-	-	Aportaciones	-	-
	-	-	Convenios	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	76,759	4,086,709	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Ingresos Financieros	299,361	273,214	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Costo por Coberturas	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-222,602	3,813,495	Apoyos Financieros	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>2,751,552</b>	<b>5,305,305</b>	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	6,660,678	6,726,684
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,651,998	6,651,929
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	8,680	74,755
			Inversión Pública	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>18,128,164</b>	<b>18,448,669</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>(15,376,612)</b>	<b>(13,143,364)</b>

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



CONCEPTO	Año	
	2016	2015
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	16,952,819	47,534,419
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	60,906,475	66,192,657
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	227,682	227,682
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>78,086,976</b>	<b>113,954,758</b>
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	958,176,358	955,919,678
Bienes Muebles	20,895,785	19,776,117
Activos Intangibles	348,740	289,404
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(60,182,191)	(46,620,053)
Activos Diferidos	38,095,310	38,095,310
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>957,334,002</b>	<b>967,460,456</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>1,035,420,978</b>	<b>1,081,415,214</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,011,516	880,429
Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,731,522	27,054,386
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	270,607	377,365
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	883,140	852,804
Provisiones a Corto Plazo	477,409	388,558
Otros Pasivos a Corto Plazo	3,547,091	9,088,758
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>7,921,285</b>	<b>38,642,300</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	11,048	11,048
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>11,048</b>	<b>11,048</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>7,932,333</b>	<b>38,653,348</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,196,682,461	1,178,321,782
Aportaciones	1,196,682,461	1,178,321,782
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(169,193,816)	(135,559,916)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(15,376,612)	(13,143,364)
Resultados de Ejercicios Anteriores	(153,817,204)	-122,416,552
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>1,027,488,645</b>	<b>1,042,761,866</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>1,035,420,978</b>	<b>1,081,415,214</b>

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



Cuenta Pública 2016  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de enero al 30 de Junio de 2016 y 2015  
(Pesos)  
AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.



Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>49,429,920</b>	<b>3,435,684</b>	<b>PASIVO</b>	<b>250,274</b>	<b>30,971,289</b>
Activo Circulante	35,867,782	-	Pasivo Circulante	250,274	30,971,289
Efectivo y Equivalentes	30,581,600	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	131,087	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,286,182	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	25,322,864
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	-	106,758
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	30,336	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	88,851	-
Activo No Circulante	13,562,138	3,435,684	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	5,541,667
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	-	2,256,680	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	1,119,668	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	59,336	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	13,562,138	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>18,360,679</b>	<b>33,633,900</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	18,360,679	-
			Aportaciones	18,360,679	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-	33,633,900
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	2,233,248
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	31,400,652
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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



Cuenta Pública 2016  
Estado Analítico del Activo  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016  
(Pesos)  
AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.



Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Período (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>1,042,208,641</b>	<b>15,837,553</b>	<b>22,625,216</b>	<b>1,035,420,978</b>	<b>(6,787,663)</b>
Activo Circulante	82,422,111	14,964,082	19,299,217	78,086,976	(4,335,135)
Efectivo y Equivalentes	19,627,645	12,755,018	15,429,844	16,952,819	(2,674,826)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	62,566,784	2,209,064	3,869,373	60,906,475	(1,660,309)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	227,682	-	-	227,682	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	959,786,530	873,471	3,325,999	957,334,002	(2,452,528)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles; Infraestructura y Construcciones en Proceso	958,176,358	-	-	958,176,358	-
Bienes Muebles	20,022,314	873,471	-	20,895,785	873,471
Activos Intangibles	348,740.00	-	-	348,740	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(56,856,192)	-	3,325,999	(60,182,191)	(3,325,999)
Activos Diferidos	38,095,310.00	-	-	38,095,310	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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



Cuenta Pública 2016  
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016  
 (Pesos)  
 AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.



Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito	Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
<b>Deuda Externa</b>					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>					
Largo Plazo					
Instituciones de Crédito					
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
<b>Deuda Externa</b>					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>					
<b>Otros Pasivos</b>					
				38,653,348	7,932,333
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>				<b>38,653,348</b>	<b>7,932,333</b>

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



Cuenta Pública 2016  
Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 1 de enero al 30 de Junio de 2016  
(pesos)  
AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.



Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	1,178,321,782	-	-	-	1,178,321,782
Aportaciones	1,178,321,782	-	-	-	1,178,321,782
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	(122,416,552)	(13,143,364)	-	(135,559,916)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	(13,143,364)	-	(13,143,364)
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(122,416,552)	-	-	(122,416,552)
Revaluos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	<b>1,178,321,782</b>	<b>(122,416,552)</b>	<b>(13,143,364)</b>	-	<b>1,042,761,866</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>18,360,679</b>	-	-	-	<b>18,360,679</b>
Aportaciones	18,360,679	-	-	-	18,360,679
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	(31,400,652)	(15,376,612)	-	<b>(46,777,264)</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	(15,376,612)	-	(15,376,612)
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(31,400,652)	-	-	(31,400,652)
Revaluos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	<b>1,196,682,461</b>	<b>(153,817,204)</b>	<b>(15,376,612)</b>	-	<b>1,027,488,645</b>

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





Cuenta Pública 2016  
Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de enero al 30 de Junio de 2016 y 2015  
(Pesos)  
AEROPUERTO DE CUERNAVACA S. A. DE C. V.



Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
Origen	2,751,552	5,305,305	Origen	13,575,257	50,665,662
Impuestos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	13,575,257	50,665,662
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación	873,471	10,485,633
Aprovechamientos de Tipo Corriente	2,674,793	1,218,596	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Bienes Muebles	873,471	10,485,633
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	-	-			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	76,759	4,086,709	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	12,701,786	40,180,029
Otros Orígenes de Operación	-	-			
	18,128,164	18,448,669	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Aplicación</b>	2,067,568	2,031,185	Origen	-	-
Servicios Personales	238,731	268,021	Endeudamiento Neto	-	-
Materiales y Suministros	9,161,187	9,422,779	Interno	-	-
Servicios Generales	-	-	Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-			
Subsidios y Subvenciones	-	-	Aplicación	-	-
Ayudas Sociales	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Interno	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Externo	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	-	-
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	(2,674,826)	27,036,665
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	6,660,678	6,726,684	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	19,627,645	20,497,754
	(15,376,612)	(13,143,364)	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	16,952,819	47,534,419
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>					

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



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2016

### ACTIVO

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

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

CONCEPTO	INSTITUCIÓN / DEPOSITARIO	IMPORTE	COMENTARIO
Fondo Revolvente	Director General / Director de Administración y Finanzas	\$ 11,000	Fondo Fijo correspondiente a la Dirección General y a la Dirección de Admón. y Finanzas, destinado a cubrir gastos de operación y administración, menores e imprevistos.
Bancos	BBVA Bancomer, Banca MIFEL, HSBC	\$ 477,756	Saldo a la vista en bancos al cierre del periodo
Inversiones Temporales	Banca MIFEL, HSBC Y BBVA	\$ 16,454,372	Inversiones temporales del remanente de inversion
Otros Efectivos y Equivalentes	Administración Caja Única	\$ 9,690	Se refiere a los pagos de servicios recibidos el último día del mes mismos que se depositan al siguiente día hábil, por lo que quedan en caja.
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>		<b>\$ 16,952,819</b>	Disponibilidad financiera al cierre del periodo.

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

La cartera por rangos de antigüedad en días al 30 de Junio de 2016, se integra de acuerdo al cuadro siguiente:

Cliente	Saldo Total	1-30 Días	31-60 Días	61-90 Días	91-180 Días	181-360 Días
Otras cuentas por cobrar	1,825.73	1,119.91				705.82
Geoair SA de CV	46,594.84	46,594.84				
Produsa	15,206.75	2,604.04	2,604.04	2,604.04	2,604.04	4,790.59
Pullman	34,031.06	4,935.22	4,419.74	4,419.74	4,419.74	15,836.62
Andrea Doria Acosta Ayala	43,763.94	2,626.38	2,626.38	2,626.38	2,626.38	33,258.42
Transportes Temixtlitxco SA de CV	91,346.34	6,667.42	6,667.42	6,667.42	6,667.42	64,676.66
Escuela de Vuelo Aeronaut. Vitar	15,069.94	15,069.94				
Vwa Servicios Aereos SA de CV	136,749.32	95,477.28	41,272.04			
Ok Mayorista	58,107.77					58,107.77
Conseccionaria Vuela	223,969.43					223,969.43
Sepromosu	19,594.00					19,594.00
Parcel Blue Light	58,000.00					58,000.00
Gobierno de Chiapas	5,796.73					5,796.73
Operadora Terrestre SAS	76,053.53					76,053.53
Aerolines Nacionales	2,931.97					2,931.97
Escuela México	14,868.56					14,868.56
Noel Aguilar Viquez	12,659.02					12,659.02
ICCS Cuernavaca SA de CV	6,486.37					6,486.37
Servicios Aereos Poblanos, S.A. de C.V.	119.99					119.99
Yessica Veronica Ramirez Montiel	39,648.47	2,604.04	2,604.04	2,604.04	2,604.04	29,232.31
Protección y Alarmas Privadas SA de CV	7,308.00		6,960.00			348.00
Dir Profesional de Emp Afiliadas SA de CV	727.97					727.97
Transportes Aereos Magno SA de CV	1,199.83					1,199.83
IFS Giromex S.A. de C.V.	7,924.32					7,924.32
AeroCaap Mantenimiento S.A. de C.V.	37,555.00	9,135.00	9,135.00	9,135.00	9,135.00	1,015.00
AeroServicios Especializados SA de CV	417.66					417.66
Link Conexion Aerea SA de CV	78,084.68	64,894.39	13,190.29			
<b>TOTAL</b>	<b>1,036,041.22</b>	<b>251,728.46</b>	<b>89,478.95</b>	<b>28,056.62</b>	<b>28,056.62</b>	<b>638,720.57</b>

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

Al 30 de Junio de 2016, el monto acumulado de la cuenta de deudores diversos al cierre del presente periodo presenta un saldo por la cantidad de \$ 3'980,272 el cual se integra de la siguiente manera:

APORTACIONES GOB DEL ESTADO (JULIO-DICIEMBRE)	\$	3,958,333
AEROPUERTOS Y SERVICIOS AUXILIARES (1% COMBUSTIBLE)		19,468
EMPLEADOS		2,471
	\$	<u>3,980,272</u>



## AEROPUERTO DE CUERNAVACA, S.A. DE .C.V.

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

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

Al 30 de Junio de 2016, el monto acumulado de contribuciones a favor asciende a \$ 55,890,162 destacando de estos el Impuesto al Valor Agregado, mismos que se integran de acuerdo al cuadro siguiente:

CONTRIBUCIÓN	IMPORTE	OBSERVACION
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO A FAVOR	\$ 54,220,688	Contribución a favor pendiente de solicitar su devolución, incluye el importe de la capitalización de bienes por parte de ASA por la cantidad de \$ 21'152,445.
RETENCION DE I.S.R. POR INVERSIONES	\$ 1,640,229	En el ejercicio 2011 se obtuvo una devolución por parte del SAT, correspondiente a las retenciones del ejercicio 2010,
RETENCIONES I.D.E.	\$ 29,244	Impuesto de Depósitos en Efectivo pendiente de solicitar su devolución.
<b>SUMA DE CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</b>	<b>\$ 55,890,162</b>	

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

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

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

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

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

El Pasivo total de la sociedad acumulado al cierre del presente periodo asciende a la cantidad de \$ 7'932,334 según detalle de los rubros más representativos que se relaciona a continuación:

Pagos pendientes a contratistas	250,345
Costo Neto ASA	1,731,522
Gobierno del Estado de Morelos (Aportación para futuros Aumentos de Capital)	3,547,091

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

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

CAPITAL SOCIAL FIJO	\$	50,000	
CAPITAL SOCIAL VARIABLE		<u>1,196,632,461</u>	
SUMA DE APORTACIONES DE CAPITAL		1,196,682,461	1,196,682,461
(-) menos			
PERDIDAS ACUMULADAS AL CIERRE 2015		153,817,204	
RESULTADO DEL EJERCICIO		<u>15,376,613</u>	<u>169,193,817</u>
CAPITAL CONTABLE ( <b>PATRIMONIO</b> )			<b>\$ 1,027,488,644</b>



## ESTADO DE RESULTADOS

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

Los ingresos netos acumulados obtenidos por la empresa al cierre del presente periodo ascienden a la cantidad de \$ 2,751,551 los cuales se clasifican de la manera siguiente:

INGRESOS DE OPERACIÓN	\$	2,674,793	
PRODUCTOS FINANCIEROS		299,361	
OTROS INGRESOS		<u>691,558</u>	\$ 3,665,712
( - )			
BONIFICACION POR INCENTIVOS			<u>914,161</u>
TOTAL DE INGRESOS ACUMULADOS			<u>\$ 2,751,551</u>

#### *Integración del Rubro "INGRESOS VARIOS"*

Gastos Administrativos	\$	3,308
Interes Moratorio		-
Filmaciones		130,209
Bases para Licitaciones		-
Otros Ingresos Varios		2,748
Otros Ingresos Recuperables		533,591
Montaje filmación y fotografía		<u>21,702</u>
	\$	<u>691,558</u>

---

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

En el capítulo de gastos de operación se han erogado al 30 de Junio del presente ejercicio la cantidad de \$ 18,128,164 los diferentes rubros de acuerdo al presupuesto autorizado para el citado ejercicio.

SERVICIOS PERSONALES	\$	2,067,568
MATERIALES Y SUMINISTROS		238,731
SERVICIOS GENERALES		8,638,963
Costo Neto ASA	\$	4,266,915
Energía Eléctrica		545,933
Servicios de Consultoría		1,397,396
OTROS GASTOS QUE NO CORRESPONDEN A OPERACIÓN		
Depreciación Acumulada	\$	6,651,998

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







**AEROPUERTO  
INTERNACIONAL DE  
CUERNAVACA**

# Información Presupuestaria

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

2016





Cuenta Pública 2016  
 AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.  
 Estado Analítico de Ingresos  
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016

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	7,800,570	-	7,800,570	-	-	(7,800,570)
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	7,800,570	-	7,800,570	-	-	(7,800,570)
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,913,740	-	1,913,740	2,751,552	2,751,552	837,812
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>9,714,310</b>	-	<b>9,714,310</b>	<b>2,751,552</b>	<b>2,751,552</b>	<b>(6,962,759)</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno	7,800,570	-	7,800,570	-	-	(7,800,570)
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	7,800,570	-	7,800,570	-	-	(7,800,570)
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	7,800,570	-	7,800,570	-	-	(7,800,570)
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	1,913,740	-	1,913,740	2,751,552	2,751,552	837,812
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,913,740	-	1,913,740	2,751,552	2,751,552	837,812
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>9,714,310</b>	-	<b>9,714,310</b>	<b>2,751,552</b>	<b>2,751,552</b>	<b>(6,962,759)</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

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



Cuenta Pública 2016  
**AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Administrativa  
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	32,345,254	-	32,345,254	12,589,324	12,589,324	19,755,930
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>32,345,254</b>	<b>-</b>	<b>32,345,254</b>	<b>12,589,324</b>	<b>12,589,324</b>	<b>19,755,930</b>



Cuenta Pública 2016  
**AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = ( 1 + 2 )	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	18,045,254	-	18,045,254	12,589,324	12,589,324	5,455,930
Gasto de Capital	14,300,000	-	14,300,000	-	-	14,300,000
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>32,345,254</b>	-	<b>32,345,254</b>	<b>12,589,324</b>	<b>12,589,324</b>	<b>19,755,930</b>



Cuenta Pública 2016  
AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
<b>Servicios Personales</b>							
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,850,997	-	1,850,997	2,080,528	2,080,528	(229,531)	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,528,950	-	1,528,950	1,364,801	1,364,801	164,149	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	14,400	-	14,400	8,800	8,800	5,600	
Seguridad Social	-	-	-	411,576	411,576	(411,576)	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	277,068	-	277,068	259,636	259,636	17,432	
Previsiones	-	-	-	-	-	-	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	30,579	-	30,579	35,715	35,715	(5,136)	
	-	-	-	-	-	-	
<b>Materiales y Suministros</b>							
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	511,860	-	511,860	259,546	259,546	252,314	
Alimentos y Utensilios	63,500	-	63,500	72,324	72,324	(8,824)	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	43,200	-	43,200	20,815	20,815	22,385	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	-	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	75,000	-	75,000	25,029	25,029	49,971	
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	30,000	-	30,000	2,535	2,535	27,465	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	186,660	-	186,660	97,894	97,894	88,766	
Materiales y Suministros Para Seguridad	10,000	-	10,000	7,115	7,115	2,885	
Herramientas, Refracciones y Accesorios Menores	-	-	-	-	-	-	
	103,500	-	103,500	33,834	33,834	69,666	
<b>Servicios Generales</b>							
Servicios Básicos	14,192,397	-	14,192,397	9,146,597	9,146,597	5,045,800	
Servicios de Arrendamiento	1,023,190	-	1,023,190	917,777	917,777	105,413	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	-	-	-	-	-	-	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	9,131,917	-	9,131,917	7,499,807	7,499,807	1,632,110	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,030,200	-	1,030,200	176,047	176,047	854,153	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,500,090	-	2,500,090	499,682	499,682	2,000,408	
Servicios de Traslado y Viáticos	-	-	-	-	-	-	
Servicios Oficiales	34,000	-	34,000	30,742	30,742	3,258	
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-	
	473,000	-	473,000	22,542	22,542	450,458	



Cuenta Pública 2016  
AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de enero al 30 de junio 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	-	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>1,490,000</b>	-	<b>1,490,000</b>	<b>1,102,653</b>	<b>1,102,653</b>	<b>387,347</b>	
Mobiliario y Equipo de Administración	135,000	-	135,000	118,705	118,705	16,295	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-	
Vehículos y Equipo de Transporte	250,000	-	250,000	211,511	211,511	38,489	
Equipo de Defensa y Seguridad	985,000	-	985,000	749,500	749,500	235,500	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,000	-	20,000	22,937	22,937	(2,937)	
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-	
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-	
Activos Intangibles	100,000	-	100,000	-	-	100,000	
<b>Inversión Pública</b>	<b>14,300,000</b>	-	<b>14,300,000</b>	-	-	<b>14,300,000</b>	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-	
Obra Pública en Bienes Propios	14,300,000	-	14,300,000	-	-	14,300,000	
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-	
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	-	-	-	-	-	-	
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-	
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-	
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-	
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-	



Cuenta Pública 2016

AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>32,345,254</b>	-	<b>32,345,254</b>	<b>12,589,324</b>	<b>12,589,324</b>	<b>19,755,930</b>





Cuenta Pública 2016  
**AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>						
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>						
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	32,345,254	-	32,345,254	12,589,324	12,589,324	19,755,930
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	32,345,254	-	32,345,254	12,589,324	12,589,324	19,755,930
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>32,345,254</b>	<b>-</b>	<b>32,345,254</b>	<b>12,589,324</b>	<b>12,589,324</b>	<b>19,755,930</b>



Cuenta Pública 2016  
**AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.**  
 Endeudamiento Neto  
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



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

NO APLICA







**AEROPUERTO  
INTERNACIONAL DE  
CUERNAVACA**

# Información Programática

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

2016





Cuenta Pública 2016  
**AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.**  
 Gasto por Categoría Programática  
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Programas</b>						6 = (3 - 4)
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	32,345,254	-	32,345,254	12,589,324	12,589,324	19,755,930
Prestación de Servicios Públicos	18,045,254	-	18,045,254	12,589,324	12,589,324	5,455,930
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	14,300,000	-	14,300,000	-	-	14,300,000
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>32,345,254</b>	<b>-</b>	<b>32,345,254</b>	<b>12,589,324</b>	<b>12,589,324</b>	<b>19,755,930</b>



AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.  
Cuenta Pública 2016  
Indicadores de Postura Fiscal  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I= 1+2)</b>	<b>9,714,310</b>	<b>2,751,552</b>	<b>2,751,552</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	7,800,570	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	1,913,740	2,751,552	2,751,552
<b>II. Egresos Presupuestarios (II= 3+4)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	-	-	-
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>9,714,310</b>	<b>2,751,552</b>	<b>2,751,552</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>9,714,310</b>	<b>2,751,552</b>	<b>2,751,552</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>9,714,310</b>	<b>2,751,552</b>	<b>2,751,552</b>

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

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

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

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





**AEROPUERTO  
INTERNACIONAL DE  
CUERNAVACA**

## **Anexos**

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

**2016**





Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio  
Cuenta Pública 2016  
(Pesos)  
AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.



Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
AIC-INFR-01	USUFRUCTO VOR	61,465,189
AIC-INFR-02	USUFRUCTO INFRAESTRUCTURA	22,781,987
AIC-INFR-03	ESTACIONAMIENTO PUB Y VIALIDAD	34,206,862
AIC-INFR-04	DESPLAZAMIENTO DE UMBRAL	5,275,000
AIC-INFR-05	HANGAR FBO CUERNAVACA	6,623,982
AIC-INFR-06	RODAJE BRAVO	1,236,573
AIC-INFR-07	PLATAFORMA	61,491,129
AIC-INFR-08	URBANISMO Y VIALIDAD	26,289,914
AIC-INFR-09	TALUDES Y RELLENOS	31,909,163
AIC-INFR-10	CERCO PERIMETRAL	7,411,312
AIC-EDF-01	ED. TERMINAL DE PASAJEROS	187,628,884
AIC-EDF-02	ED. TÉCNICO	11,128,464
AIC-EDF-03	ED. SERVICIOS GENERALES	24,431,718
AIC-EDF-04	ESTACION SEI	15,703,427
AIC-EDF-05	TORRE DE CONTROL	37,345,297
AIC-TERR-01	TERRENO	365,111,333
AIC-TERR-02	Terreno Sup. 81,150.04 m2. Fracc. "A"	38,638,964
AIC-TERR-03	PARCELA 74 TETLAMA	1,325,965
AIC-CPROC-01	PROY. MENORES ESTUD Y SUP	2,696,411
AIC-CPROC-02	ESTUD , PROY CONST POZO AGUA	176,213
AIC-CPROC-03	MECANICA DE SUELOS	78,210
AIC-CPROC-04	PLATAFORMA	1,380,488
AIC-CPROC-05	TALUDES Y RELLENOS	1,808,405
AIC-CPROC-06	SELLO DE PROTECCION PARA PAVIMENTOS	609,780
AIC-CPROC-07	SUPERV. RESAS Y FRANJAS DE SEGURIDAD	1,496,855
AIC-CPROC-08	RESAS Y FRANJAS DE SEGURIDAD	9,924,835
		958,176,358



Cuenta Pública 2016  
AEROPUERTO DE CUERNAVACA S.A. DE C.V.



Relación de cuentas bancarias productivas específicas			
Clave	Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
		Institución Bancaria	Número de Cuenta
	CUENTA DE CHEQUES	BBVA BANCOMER	152761483
	CUENTA DE CHEQUES	MIFEL	230000611
	CUENTA DE CHEQUES	HSBC	4046354973
	INVERSIÓN (CUENTA PRODUCTIVA)	HSBC	6338289054
	FONDOS DE INVERSIÓN	BBVA BANCOMER	2046333710



# Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES  
ENERO - JUNIO | 2016





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

## **Introducción**

CUENTA PÚBLICA  
CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL  
ESTADO DE MORELOS  
ABRIL – JUNIO

2016





## Introducción

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

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

### I.1 Objeto.

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

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

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

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

## **I.3. Régimen Jurídico.**

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

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

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

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

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

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

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

Los estados financieros al 30 de junio de 2016 están en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información Financiera, en tanto la CONAC no emita lo conducente.

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

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





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

# **Información Contable**

CUENTA PÚBLICA  
CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL  
ESTADO DE MORELOS  
ABRIL - JUNIO

**2016**



Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	2,904,206	2,722,940	Gastos de Funcionamiento	10,351,156	10,763,771
Impuestos	-	-	Servicios Personales	9,251,717	9,660,664
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	154,942	194,926
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	944,497	908,181
Derechos	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	172,615	185,853
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	2,904,206	2,722,940	Subsidios y Subvenciones	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	172,615	185,853
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	10,150,446	10,568,444	Pensiones y Jubilaciones	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	10,150,446	10,568,444	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	2,005,773	1,955,034	Donativos	-	-
Ingresos Financieros	1	121	Transferencias al Exterior	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Participaciones	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Aportaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,005,772	1,954,913	Convenios	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	15,060,425	15,246,418	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Intereses de la Deuda Pública	-	-
			Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	-	-
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	-
			<b>Inversión Pública</b>	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	10,523,771	10,949,624
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	4,536,654	4,296,794

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

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	3,874,677	4,034,478	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	298,199	486,130
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,893,248	1,507,262	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	494,298	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(523,453)	(523,453)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>5,738,770</b>	<b>5,018,287</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>298,199</b>	<b>486,130</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	4,969,081	3,477,895	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	680,294	648,974	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(95,345)	(6,880)	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Total del Pasivo</b>	<b>298,199</b>	<b>486,130</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>5,554,030</b>	<b>4,119,989</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>11,292,800</b>	<b>9,138,276</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>3,169,445</b>	<b>1,615,183</b>
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	6,850	3,150
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	3,162,595	1,612,033
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>7,825,156</b>	<b>7,036,963</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4,536,654	4,296,794
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,180,582	1,632,249
			Revalúos	1,107,920	1,107,920
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>10,994,601</b>	<b>8,652,146</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>11,292,800</b>	<b>9,138,276</b>

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



Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>248,266</b>	<b>2,402,790</b>	<b>PASIVO</b>	-	<b>187,931</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>159,801</b>	<b>880,284</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	-	<b>187,931</b>
Efectivo y Equivalentes	159,801	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	187,931
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	385,986	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	494,298	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>88,465</b>	<b>1,522,506</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	1,491,186	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	31,320	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	88,465	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>2,342,455</b>	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>1,554,262</b>	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	3,700	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	1,550,562	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>788,193</b>	-
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	239,860	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	548,333	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>9,499,849</b>	<b>35,805,656</b>	<b>34,012,705</b>	<b>11,292,800</b>	<b>1,792,951</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>3,931,762</b>	<b>35,747,757</b>	<b>33,940,749</b>	<b>5,738,770</b>	<b>1,807,008</b>
Efectivo y Equivalentes	1,676,351	17,510,670	15,312,344	3,874,677	2,198,326
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,751,571	16,231,315	17,089,638	1,893,248	(858,323)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	27,293	2,005,772	1,538,767	494,298	467,005
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(523,453)	-	-	(523,453)	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>5,568,087</b>	<b>57,899</b>	<b>71,956</b>	<b>5,554,030</b>	<b>(14,057)</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	5,014,458	26,579	71,956	4,969,081	(45,377)
Activos Intangibles	648,974	31,320	-	680,294	31,320
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(95,345)	-	-	(95,345)	-
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.

Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
<b>Títulos y Valores</b>					
	Arrendamientos Financieros			-	-
<b>Organismos Financieros Internacionales</b>					
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>					
<b>Largo Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Títulos y Valores</b>					
	Arrendamientos Financieros			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
<b>Organismos Financieros Internacionales</b>					
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>					
<b>Otros Pasivos</b>					
				-	298,199
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>				-	<b>298,199</b>

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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	1,615,183	-	-	-	1,615,183
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	3,150	-	-	-	3,150
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,612,033	-	-	-	1,612,033
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	2,740,169	4,296,794	-	7,036,963
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	4,296,794	-	4,296,794
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,632,249	-	-	1,632,249
Revalúos	-	1,107,920	-	-	1,107,920
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	1,615,183	2,740,169	4,296,794	-	8,652,146
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	1,554,262	-	-	-	1,554,262
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	3,700	-	-	-	3,700
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,550,562	-	-	-	1,550,562
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	548,333	4,536,654	-	5,084,987
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	4,536,654	-	4,536,654
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	548,333	-	-	548,333
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	3,169,445	3,288,502	4,536,654	-	10,994,601

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

Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>15,060,425</b>	<b>15,246,418</b>	<b>Origen</b>	<b>872,381</b>	<b>2,367,982</b>
Impuestos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	14,058	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	858,323	2,367,982
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-			
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>467,005</b>	<b>13,999</b>
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,904,206	2,722,940	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Bienes Muebles	-	13,999
Participaciones y Aportaciones	-	10,568,444	Otras Aplicaciones de Inversión	467,005	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	10,150,446	-			
Otros Orígenes de Operación	2,005,773	1,955,034	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>405,376</b>	<b>2,353,983</b>
			<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Aplicación</b>	<b>10,523,771</b>	<b>10,949,624</b>	<b>Origen</b>		
Servicios Personales	9,251,717	9,660,664	Endeudamiento Neto	-	-
Materiales y Suministros	154,942	194,926	Interno	-	-
Servicios Generales	944,497	908,181	Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-			
Subsidios y Subvenciones	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>2,743,704</b>	<b>3,357,335</b>
Ayudas Sociales	172,615	185,853	Servicios de la Deuda	1,191,179	1,439,612
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Interno	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Externo	1,191,179	1,439,612
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,552,525	1,917,723
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>(2,743,704)</b>	<b>(3,357,335)</b>
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>2,198,326</b>	<b>3,293,442</b>
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	-	-	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>1,676,351</b>	<b>741,036</b>
			<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>3,874,677</b>	<b>4,034,478</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>4,536,654</b>	<b>4,296,794</b>			

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

Informe de Pasivos Contingentes

**NO APLICA**

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2016

### I. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

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

#### I.1 Objeto.

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

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

- XIII. Conferir grados honoríficos, distinciones, reconocimientos y estímulos; y
- XIV. Las demás que le confieran las normas y disposiciones reglamentarias del Centro y el marco normativo del Estado.

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

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

### **I.3. Régimen Jurídico.**

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

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

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

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

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

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

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

Los estados financieros al 30 de junio de 2016 están en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información Financiera, en tanto la CONAC no emita lo conducente.



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

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

Las notas descritas son parte integral de los Estados Financieros del Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos al 30 de junio de 2016.

### I.7. Infraestructura física.

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

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

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

## II.- NOTAS DE DESGLOSE

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

#### Activo

#### Efectivo y Equivalentes.

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

El saldo que refleja por la cantidad de **\$3,869,176.83** (Tres millones ochocientos sesenta y nueve mil ciento setenta y seis pesos 83/100 M.N.), recursos disponibles del Centro Morelense de las Artes para cubrir sus compromisos y está conformado por:

Bancomer 0985	\$374,856.29
Bancomer 0445	\$3,494,320.54
<b>SUMA</b>	<b>\$3,869,176.83</b>

## DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

El Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos, concentra los derechos a favor del Organismo por Cuentas por cobrar a corto plazo, deudores diversos por cobrar a corto plazo incluyendo las participaciones estatales e ingresos propios, ingresos por recuperar a corto plazo, el importe de estos conceptos asciende a la cantidad de **\$1, 893,248.22** (Un millón ochocientos noventa y tres mil doscientos cuarenta y ocho pesos 22/100 M.N.), a la fecha.

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$433,384.50
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$1,458,543.24
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$1,320.48
<b>SUMA</b>	<b>\$1,893,248.22</b>

## ACTIVO NO CIRCULANTE

### BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

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

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

### BIENES INMUEBLES

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

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

### BIENES MUEBLES

El valor histórico de los bienes muebles del Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos asciende a la cantidad de **\$4,969,080.59** (Cuatro millones novecientos sesenta y nueve mil ochenta pesos 59/100 m.n.), el cual se integra de la siguiente manera:

Mobiliario y Equipo de Administración	\$809,531.62
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$3,619,430.15
Equipo de Transporte	\$473,520.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$66,598.82
<b>SUMA</b>	<b>\$4,969,080.59</b>

## ACTIVOS INTANGIBLES

Se integra por el Software y licencias adquiridas por el Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos por la cantidad de **\$680,293.70** (Seiscientos ochenta mil doscientos noventa y tres pesos 70/100 M.N.).

Software	\$552,293.50
Licencias informáticas e intelectuales	\$128,000.20
<b>SUMA</b>	<b>\$680,293.70</b>

## PASIVO

### PASIVO CIRCULANTE

#### CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo del Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos, prestación de servicios para la operación del mismo, atendiendo en su caso los compromisos de pago establecidos, o contratos de prestación de servicios; así como la provisión de los Impuestos sobre la renta y obligaciones consolidadas del personal administrativo, así como por importes retenidos a personas físicas por la prestación de servicios profesionales independientes, e impuestos sobre nóminas, cantidad que en su totalidad asciende a **\$298,198.98** (Doscientos noventa y ocho mil ciento noventa y ocho pesos 98/100 M.N.), y se detalla:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$29,092.01
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$39,695.28
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$200,593.79
Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo	\$28,817.90
<b>SUMA</b>	<b>\$298,198.98</b>

## HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

### HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO

Se integra por la cantidad de **\$10,994,601.24** (Diez millones novecientos noventa y cuatro mil seiscientos un pesos 24/100 M.N.), el cual se integra de la siguiente manera:

Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$6,717,236.54
Revalúos	\$1,107,920.00
Modificaciones al Patrimonio	\$3,162,594.70
Donación de bienes	\$6,850.00
<b>SUMA</b>	<b>\$10,994,601.24</b>

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

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

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

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

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

### IV. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### INGRESOS DE GESTION

Del presupuesto autorizado para el ejercicio presupuestal 2015, al corte del mes de diciembre asciende a la cantidad de **\$\$15,060,425.36** (Quince millones sesenta mil cuatrocientos veinticinco pesos 36/100 M.N.) como se muestra a continuación:

	Acumulado
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>\$2,904,206.09</b>
Ingresos por venta de bienes y Servicios	\$2,904,206.09
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>\$10,150,446.64</b>
Participaciones, Aportaciones	\$10,150,446.64
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	<b>\$2,005,772.00</b>
Otros ingresos	<b>\$0.63</b>
<b>Suma de ingresos</b>	<b>\$15,060,425.36</b>

#### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Los gastos devengados corresponden a servicios personales, materiales y suministros así como servicios generales devengados para el cumplimiento de su objeto del Centro Morelense de las Artes, en el mantenimiento y gastos de operación, el importe devengado suma la cantidad de **\$10,581,669.74** (Diez millones quinientos ochenta y un mil seiscientos sesenta y nueve pesos 74/100 M.N.), y se describe el ejercicio del presupuesto por capítulo del gasto:

Nombre	Gastos de Funcionamiento Acumulado
Servicios Personales	\$9,251,716.80
Materiales y Suministros	\$154,942.10
Servicios Generales	\$944,496.91
Trasferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$172,615.00
Bienes muebles	\$57,898.93
<b>Suma Gastos de Funcionamiento</b>	<b>\$10,581,669.74</b>

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

El saldo que refleja por la cantidad de **\$1,792,950.46** (Un millón setecientos noventa y dos mil novecientos cincuenta pesos 46/100 M.N.), recursos disponibles del Centro Morelense de las Artes para cubrir sus compromisos y está conformado por:

Efectivo y equivalentes	2,198,325.69
Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	-858,323.16
Derechos a recibir Bienes o Servicios	467,005.50
Activo No Circulante	-14,057.57
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)</b>	<b>\$1,792,950.46</b>

Las notas descritas son parte integral de los Estados Financieros del Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos al 30 de junio de 2016.

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

Elaboro

Reviso

Autorizo

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

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

Mtro. Luis Lavat Guinea  
**Rector**





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

# **Información Presupuestaria**

CUENTA PÚBLICA  
CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL  
ESTADO DE MORELOS  
ABRIL – JUNIO

**2016**





Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	2,335,039	-	2,335,039	2,904,206	2,904,206	569,167
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,802,494	2,353,724	12,156,218	12,156,219	11,426,599	1,624,105
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>12,137,533</b>	<b>2,353,724</b>	<b>14,491,257</b>	<b>15,060,425</b>	<b>14,330,805</b>	<b>2,193,272</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
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	12,137,533	2,353,724	14,491,257	15,060,425	14,330,805	2,193,272
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	2,335,039	-	2,335,039	2,904,206	2,904,206	569,167
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,802,494	2,353,724	12,156,218	12,156,219	11,426,599	1,624,105
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>12,137,533</b>	<b>2,353,724</b>	<b>14,491,257</b>	<b>15,060,425</b>	<b>14,330,805</b>	<b>2,193,272</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

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

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gubernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	13,334,908	2,364,724	15,699,632	10,581,670	10,532,833	5,117,962
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>13,334,908</b>	<b>2,364,724</b>	<b>15,699,632</b>	<b>10,581,670</b>	<b>10,532,833</b>	<b>5,117,962</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	13,334,908	2,364,724	15,699,632	10,581,670	10,532,833	5,117,962
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>13,334,908</b>	<b>2,364,724</b>	<b>15,699,632</b>	<b>10,581,670</b>	<b>10,532,833</b>	<b>5,117,962</b>

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
<b>Servicios Personales</b>							
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	11,330,954	1,784,724	13,115,678	9,251,717	9,251,717	3,863,961	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,798,000	606,387	4,404,387	3,069,071	3,069,071	1,335,316	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	5,453,327	680,385	6,133,712	4,715,946	4,715,946	1,417,766	
Seguridad Social	695,301	150,000	845,301	734,457	734,457	110,844	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,090,812	171,093	1,261,905	656,066	656,066	605,839	
Previsiones	293,514	176,859	470,373	76,177	76,177	394,196	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
<b>Materiales y Suministros</b>							
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	293,236	40,000	333,236	154,942	141,605	178,294	
Alimentos y Utensilios	215,225	11,328	226,553	100,074	93,685	126,479	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	14,400	-	14,400	14,332	13,332	68	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	19,846	(354)	19,492	7,678	7,678	11,814	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,075	1,200	3,275	2,755	2,755	520	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	11,500	-	11,500	9,026	9,026	2,474	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	9,966	20,000	29,966	-	-	29,966	
Materiales y Suministros Para Seguridad	20,224	7,826	28,050	21,077	15,129	6,973	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores							
<b>Servicios Generales</b>							
Servicios Básicos	1,645,718	140,000	1,785,718	944,497	911,496	841,221	
Servicios de Arrendamiento	228,100	5,600	233,700	128,016	121,329	105,684	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	332,064	-	332,064	327,093	327,093	4,971	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	134,300	14,400	148,700	118,902	118,902	29,798	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	78,360	-	78,360	67,683	67,683	10,677	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	68,484	(320)	68,164	14,220	14,220	53,944	
Servicios de Traslado y Viáticos	40,000	-	40,000	11,753	11,753	28,247	
Servicios Oficiales	241,410	120,000	361,410	134,644	108,937	226,766	
Otros Servicios Generales	8,000	-	8,000	3,551	2,944	4,449	
	515,000	320	515,320	138,635	138,635	376,685	

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	350,000	350,000	172,615	172,615	177,385
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	350,000	350,000	172,615	172,615	177,385
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>						
Mobiliario y Equipo de Administración	65,000	50,000	115,000	57,899	55,400	57,101
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	65,000	9,680	74,680	17,580	15,081	57,100
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	9,000	9,000	8,999	8,999	1
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	31,320	31,320	31,320	31,320	-
<b>Inversión Pública</b>						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>	-	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>13,334,908</b>	<b>2,364,724</b>	<b>15,699,632</b>	<b>10,581,670</b>	<b>10,532,833</b>	<b>5,117,962</b>	



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Gobierno</b>	-	-	-	-	-	-
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	13,334,908	2,364,724	15,699,632	10,581,670	10,532,833	5,117,962
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	13,334,908	2,364,724	15,699,632	10,581,670	10,532,833	5,117,962
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	-	-	-	-	-	-
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	-	-	-	-	-	-
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Sanearamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>13,334,908</b>	<b>2,364,724</b>	<b>15,699,632</b>	<b>10,581,670</b>	<b>10,532,833</b>	<b>5,117,962</b>







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

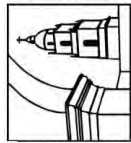
# **Información Programática**

CUENTA PÚBLICA  
CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL  
ESTADO DE MORELOS  
ABRIL – JUNIO

**2016**



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



Centro Morelense  
de las Artes  
del Estado de Morelos

Cuenta Pública 2016

Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos  
Intereses de la Deuda

Del 1 de abril al 30 de junio de 2016



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

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Sujetos a Regías de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>	13,334,908	2,016,772	15,351,680	10,581,670	10,532,833	4,770,010
Prestación de Servicios Públicos	13,334,908	2,016,772	15,351,680	10,581,670	10,532,833	4,770,010
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
<b>Administrativos y de Apoyo</b>						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>						
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>13,334,908</b>	<b>2,016,772</b>	<b>15,351,680</b>	<b>10,581,670</b>	<b>10,532,833</b>	<b>4,770,010</b>



Centro Morelense  
de las Artes  
del Estado de Morelos

Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos

Cuenta Pública 2016

Indicadores de Postura Fiscal

Del 1 de abril al 30 de junio de 2016



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	<b>12,137,533</b>	<b>15,060,425</b>	<b>14,330,805</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	12,137,533	15,060,425	14,330,805
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>13,334,908</b>	<b>10,581,670</b>	<b>10,532,833</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	13,334,908	10,581,670	10,532,833
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>(1,197,375)</b>	<b>4,478,755</b>	<b>3,797,972</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>(1,197,375)</b>	<b>4,478,755</b>	<b>3,797,972</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>(1,197,375)</b>	<b>4,478,755</b>	<b>3,797,972</b>

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

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

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

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

Programas y Proyectos de Inversión

**NO APLICA**

Indicadores de Resultados

**NO APLICA**





# Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos

## Anexos



Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

Formato libre

(Artículo 46, último párrafo LGCG)

**NO APLICA**

Información adicional que dispongan otras leyes

**NO APLICA**



Relación de cuentas bancarias productivas específicas

Clave	Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
		Institución Bancaria	Número de Cuenta
	PROGRAMA LAUDERIA Y LUTERIA	BBVA BANCOMER	100366935



# Colegio de Bachilleres del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES  
ENERO - JUNIO | 2016







Colegio de Bachilleres  
del Estado de Morelos

# Introducción

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS  
SEGUNDO TRIMESTRE

2016



## INTRODUCCIÓN

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

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

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





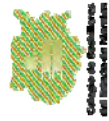
Colegio de Bachilleres  
del Estado de Morelos

# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS  
SEGUNDO TRIMESTRE

2016

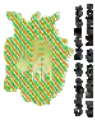




COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	13,107,539	12,443,995	Gastos de Funcionamiento	100,039,465	93,058,639
Impuestos	-	-	Servicios Personales	93,788,996	86,427,462
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	2,382,561	1,640,871
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	3,867,908	4,990,306
Derechos	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	13,107,539	12,443,995	Subsidios y Subvenciones	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Ayudas Sociales	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Pensiones y Jubilaciones	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	90,284,933	90,091,041	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	90,284,933	90,091,041	Donativos	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	203,419	-	Transferencias al Exterior	-	-
Ingresos Financieros	203,419	-	Participaciones y Aportaciones	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Participaciones	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Convenios	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>103,595,891</b>	<b>102,535,036</b>	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	245,924	331
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	245,924	331
			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	-	-
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>100,285,389</b>	<b>93,058,970</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>3,310,502</b>	<b>9,476,066</b>

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

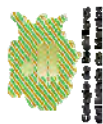


COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	949,280	922,586	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	14,345,950	12,044,140
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	15,399,483	17,220,398	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	174,192	154,076
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>16,348,763</b>	<b>18,142,984</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	2,027,838	-
Activo No Circulante			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>16,547,980</b>	<b>12,198,216</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	30,334	30,334	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	42,988,565	41,703,211	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	533,455	533,455	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Activos Diferidos	(483,041)	(331)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>43,069,313</b>	<b>42,266,669</b>	<b>Total del Pasivo</b>	<b>16,547,980</b>	<b>12,198,216</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>59,418,076</b>	<b>60,409,653</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	41,231,381	40,827,482
			Aportaciones	40,035,653	40,827,482
			Donaciones de Capital	1,195,728	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,638,715	7,383,955
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,310,502	9,476,066
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,671,787)	(2,092,111)
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>42,870,096</b>	<b>48,211,437</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>59,418,076</b>	<b>60,409,653</b>

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





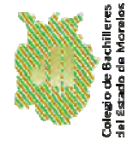
Cuenta Pública 2016  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016 y 2015  
(Pesos)

COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS



Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante	2,303,625	1,312,048	Pasivo Circulante	4,349,764	-
Efectivo y Equivalentes	1,820,915	26,694	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,349,764	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	26,694	Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,301,810	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,820,915	-	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	20,116	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante	482,710	1,285,354	Otros Pasivos a Corto Plazo	2,027,838	-
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	-	1,285,354	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	482,710	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>1,616,052</b>	<b>6,957,393</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,195,728	791,829
			Aportaciones	-	791,829
			Donaciones de Capital	1,195,728	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	420,324	6,165,564
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	6,165,564
			Resultados de Ejercicios Anteriores	420,324	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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



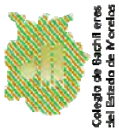
Cuenta Pública 2016  
Estado Analítico del Activo  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016  
(Pesos)



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
Activo Circulante	76,611,344	577,429,181	594,622,449	59,418,076	(17,193,268)
Efectivo y Equivalentes	1,547,536	352,726,386	353,324,642	949,280	(598,256)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	31,455,067	224,591,702	240,647,286	15,399,483	(16,055,584)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>43,608,741</b>	<b>111,093</b>	<b>650,521</b>	<b>43,069,313</b>	<b>(539,428)</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	30,334	-	-	30,334	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	43,291,689	111,093	414,217	42,988,565	(303,124)
Activos Intangibles	533,455	-	-	533,455	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(246,737)	-	236,304	(483,041)	(236,304)
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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



Cuenta Pública 2016  
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016  
(Pesos)  
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS

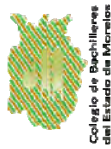


Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
	Corto Plazo				
	Instituciones de Crédito	Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores				
	Arrendamientos Financieros				
	Organismos Financieros Internacionales				
	Deuda Bilateral				
	Títulos y Valores				
	Arrendamientos Financieros				
	<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			-	-
<b>Deuda Interna</b>					
	Largo Plazo				
	Instituciones de Crédito	Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores				
	Arrendamientos Financieros				
	Organismos Financieros Internacionales				
	Deuda Bilateral				
	Títulos y Valores				
	Arrendamientos Financieros				
	<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			-	-
<b>Otros Pasivos</b>					
				12,198,216	16,547,980
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>				<b>12,198,216</b>	<b>16,547,980</b>

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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	40,827,482	-	-	-	40,827,482
Aportaciones	40,827,482	-	-	-	40,827,482
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	(2,092,111)	9,476,066	-	7,383,955
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	9,476,066	-	9,476,066
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(2,092,111)	-	-	(2,092,111)
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	<b>40,827,482</b>	<b>(2,092,111)</b>	<b>9,476,066</b>	-	<b>48,211,437</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>403,899</b>	-	-	-	<b>403,899</b>
Aportaciones	(791,829)	-	-	-	(791,829)
Donaciones de Capital	1,195,728	-	-	-	1,195,728
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>-</b>	<b>420,324</b>	<b>3,310,502</b>	-	<b>3,730,826</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	3,310,502	-	3,310,502
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	420,324	-	-	420,324
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	<b>41,231,381</b>	<b>(1,671,787)</b>	<b>3,310,502</b>	-	<b>42,870,096</b>

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



Cuenta Pública 2016  
 Estado de Flujos de Efectivo  
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016 y 2015  
 (Pesos)  
**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS**



Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>			<b>Origen</b>		
Impuestos	103,595,891	102,535,036	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	16,595,011	4,104,615
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	303,123	97,965
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	16,291,888	4,006,650
Derechos	-	-	Aplicación	20,503,769	16,423,204
Productos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	13,107,539	12,443,995	Bienes Muebles	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	20,503,769	16,423,204
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(3,908,758)	(12,318,589)
Participaciones y Aportaciones	-	-	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	90,284,933	90,091,041	Origen		
Otros Orígenes de Operación	203,419	-	Endeudamiento Neto	-	-
Aplicación	100,285,389	93,058,970	Interno	-	-
Servicios Personales	93,788,996	86,427,462	Externo	-	-
Materiales y Suministros	2,382,561	1,640,871	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Servicios Generales	3,867,908	4,990,306	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 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(598,256)	(2,842,523)
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Financiamiento		
Donativos	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		
Transferencias al Exterior	-	-	Financiamiento		
Participaciones	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		
Aportaciones	-	-	Financiamiento		
Convenios	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		
Otras Aplicaciones de Operación	245,924	331	Financiamiento		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>3,310,502</b>	<b>9,476,066</b>	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	<b>(598,256)</b>	<b>(2,842,523)</b>
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	<b>1,547,536</b>	<b>3,765,109</b>
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	<b>949,280</b>	<b>922,586</b>

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

## **INFORME SOBRE LOS PASIVOS CONTINGENTES**

“Este Ente no cuenta con Pasivos Contingentes a la Fecha del 30 de Junio de 2016”

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2DO TRIMESTRE 2016

### NOTAS DE DESGLOSE

#### INFORMACIÓN CONTABLE

##### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

###### *EFFECTIVO Y EQUIVALENTES*

1. La cuenta de efectivo se integra con los fondos fijos de caja asignados a los Planteles, Dirección General y Dirección Administrativa, se saldan al final del ejercicio (Anexo 1).
2. Las cuentas bancarias son cuentas de cheques que se abrieron en BBVA Bancomer, HSBC y BAN AMEX; dando por cancelada la cuenta de HSBC en el mes de Junio 2016 (Anexo 2).

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

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

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

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

###### *BIENES MUEBLES*

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

### *CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO*

1. Los servicios personales por pagar a corto plazo y las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo son prestaciones, sueldos e impuestos que se pagan en el mes siguiente (Anexo 7 y 8)
2. Los fondos de garantía a corto plazo, son depósitos en garantía que otorgados por los concesionarios a favor del colegio como garantía. (Anexo 9)
3. Otros pasivos a corto plazo, son pagos pendientes a proveedores que serán pagados en meses posteriores y un anticipo de recursos otorgado por Gobierno del Estado de Morelos (Anexo 10).

### *HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO*

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

### *DONACIONES DE CAPITAL*

1. Las Donaciones de Capital están integradas por Bienes Muebles recibidos en el ente público por parte de terceros (Anexo 11).

### **ESTADO DE ACTIVIDADES**

#### *INGRESOS DE GESTIÓN*

1. Los ingresos por Venta de Bienes y Servicios se integra con los ingresos propios del Organismo (Anexo 12).

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

1. Se integra de los subsidios recibidos estatales y federales (Anexo 13).

#### *OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS*

1. Se integra de los intereses ganados de la cuenta de Inversión contratada de con BBVA Bancomer (Anexo 14).



## *GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS*

1. El 93.75% es por servicios personales, el 2.38 % es por materiales y suministros y el 3.87% es por servicios generales y son gastos ordinarios del organismo (Anexo 15).

## NOTAS DE MEMORIA

### CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

#### *BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO*

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

Municipio de Chinameca	243,604.50
Municipio de Huautla	54,800.00
Municipio de Hueyapan	207,264.50
Total	505,669.00

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

- I. Establecer, organizar, administrar y sostener planteles en lugares del Estado que estime convenientes;
  - II. Impartir educación del tipo mencionado a través de las modalidades escolar y extraescolar;
  - III. Expedir certificados de estudios y otorgar constancia de capacitación para el trabajo;
  - IV. Las demás actividades afines con las anteriores.
2. Los Estados Financieros se preparan observando la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, así como los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.
  3. Las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros es el costo histórico.

#### DEUDA PÚBLICA

1. El Organismo no tiene contratada deuda pública.

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

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2DO TRIMESTRE 2015

### NOTAS DE DESGLOSE

#### INFORMACIÓN CONTABLE

##### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

###### *EFFECTIVO Y EQUIVALENTES*

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

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

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

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

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

###### *BIENES MUEBLES*

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

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

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

#### *HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO*

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

#### **ESTADO DE ACTIVIDADES**

##### *INGRESOS DE GESTIÓN*

1. Los ingresos por Venta de Bienes y Servicios se integran con los ingresos propios del Organismo (Anexo 12).

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

1. Se integra de los subsidios recibidos estatales y federales (Anexo 13).

##### *GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS*

1. El 92.87% es por servicios personales, el 1.76 % es por materiales y suministros y el 5.36% es por servicios generales y son gastos ordinarios del organismo (Anexo 15).

## NOTAS DE MEMORIA

### CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

#### *BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO*

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

Municipio de Chinameca	243,604.50
Municipio de Huautla	54,800.00
Municipio de Hueyapan	207,264.50
Total	505,669.00

### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

3. Las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros es el costo histórico.

#### DEUDA PÚBLICA

1. El Organismo no tiene contratada deuda pública.

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

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

## ANEXO 1

## INTEGRACION DE LA CUENTA DE EFECTIVO

	2015	2016
01 CUERNAVACA MATUTINO	\$ 5,000.00	\$ 5,000.00
01 CUERNAVACA VESPERTINO	\$ 5,000.00	\$ 5,000.00
02 JIUTEPEC MATUTINO	\$ 4,000.00	\$ 4,000.00
02 JIUTEPEC VESPERTINO	\$ 3,000.00	\$ 3,000.00
03 OACALCO	\$ 4,000.00	\$ 4,000.00
04 CUAUTLA MATUTINO	\$ 3,000.00	\$ 3,000.00
04 CUAUTLA VESPERTINO	\$ 3,000.00	\$ 3,000.00
05 AMACUZAC	\$ 3,000.00	\$ 3,000.00
06 TLALTIZAPAN	\$ 3,000.00	\$ 3,000.00
07 TEPALCINGO	\$ 4,000.00	\$ 4,000.00
08 TEHUIXTLA	\$ 3,000.00	\$ 3,000.00
09 ATLATLAHUCAN	\$ 4,000.00	\$ 4,000.00
10 SANTA ROSA 30	\$ 3,000.00	\$ 3,000.00
11 JANTETELCO	\$ 3,000.00	\$ 3,000.00
12 XOCHITEPEC	\$ 3,000.00	\$ 3,000.00
EMSAD 01 VALLE DE VÁZQUEZ	\$ 2,000.00	\$ 2,000.00
EMSAD 02 CUENTEPEC	\$ 2,000.00	\$ 2,000.00
EMSAD 03 HUAUTLA	\$ 2,000.00	\$ 2,000.00
EMAD 04 CHINAMECA	\$ 2,000.00	\$ 2,000.00
EMSAD 05 HUEYAPAN	\$ 2,000.00	\$ 2,000.00
EMSAD 06 TLACOTEPEC	\$ 2,000.00	\$ 2,000.00
EMSAD 07 JUMILTEPEC	\$ 2,000.00	\$ -
EMSAD 08 TOTOLAPAN	\$ 2,000.00	\$ 2,000.00
EMSAD 09 MICHAPA	\$ 2,000.00	\$ 2,000.00
EMSAD 10 TLAYACAPAN	\$ 1,500.00	\$ 1,500.00
DIRECCION ADMINISTRATIVA	\$ 20,000.00	\$ 15,000.00
DIRECCION GENERAL	\$ 5,000.00	\$ 5,000.00
SUMA	\$ 97,500.00	\$ 90,500.00

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

	2015	2016
HSBC CTA 010134954110	\$ 33,965.16	\$ -
BBVA BANCOMER CTA. 0453764974	\$ 542,281.93	\$ 647,741.56
BBVA BANCOMER CTA. 0133301400	\$ 58,157.00	\$ 158,349.65
BBVA BANCOMER CTA. 0153239543	\$ 15,000.00	\$ 15,000.00
BANAMEX CTA. 2546700414848940	\$ 175,681.64	\$ 37,689.11
<b>SUMA</b>	<b>\$ 825,085.73</b>	<b>\$ 858,780.32</b>

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

	2015	2016
INVERSIONES CTA. 0453764974 CONTRATO 725155	\$ 16,139,671.07	\$ 9,611,376.87
<b>SUMA</b>	<b>\$ 16,139,671.07</b>	<b>\$ 9,611,376.87</b>

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

	2015	2016
GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	\$ 201,400.00	\$ -
GOBIERNO FEDERAL	\$ 750,228.31	\$ 5,666,007.64
EDUARDO PINEDA BERMUDEZ	\$ 2,000.00	\$ -
AMPARO RODRIGUEZ CABRERA	\$ 5,758.02	\$ 5,758.02
SEGURO DE AUTOS	\$ 8,547.72	\$ 8,407.91
JORGE ALEJANDRO ENRIQUEZ TOPETE HDZ	\$ -	\$ 5,866.11
GASTOS EN TRANSITO	\$ -	\$ 10,482.50
ABRAHAM VLADIMIR MACEDO BARRIOS	\$ 91,583.89	\$ 91,583.89
RAFAEL ARELLANO RENDON	\$ 21,208.64	\$ -
<b>SUMA</b>	<b>\$ 1,080,726.58</b>	<b>\$ 5,788,106.07</b>



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

	2015	2016
DEPOSITO EN GARANTIA NEXTEL	\$ 1,140.00	\$ 1,140.00
DEPOSITO EN GARANTIA CFE	\$ 28,394.20	\$ 28,394.20
DEPOSITO EN GARANTIA TELCEL	\$ 800.00	\$ 800.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 30,334.20</b>	<b>\$ 30,334.20</b>

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

	2015	2016
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 32,541,568.42	\$ 32,484,376.17
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 507,232.78	\$ 533,763.53
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 7,280,975.96	\$ 7,274,105.96
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 895,112.24	\$ 2,090,840.24
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 478,322.04	\$ 605,479.17
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 533,455.47	\$ 533,455.47
<b>SUMA</b>	<b>\$ 42,236,666.91</b>	<b>\$ 43,522,020.54</b>

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

	2015	2016
PRESTACIONES POR PAGAR	\$ 73,951.66	\$ 73,951.66
SUELDOS POR PAGAR	\$ 4,629.00	\$ 4,795.54
CUOTA SINDICAL SUTCOBAEM	\$ 19,827.35	\$ 18,883.24
GRATIFICACION/PRIMA	\$ 261,151.29	\$ 29,972.17
CUOTAS SINDICALES EMSAD´S	\$ 3,195.16	\$ 6,287.37
OTRAS PRESTACIONES	\$ 738,180.62	\$ 750,228.31
PENSIONES DE RETIRO POR PAGAR	\$ 121,647.22	\$ 28,176.35
INDEMNIZACIONES	\$ 58,535.13	\$ 43,479.11
ESTIMULO DOCENTE	\$ 10,502.72	\$ -
CUOTAS PARA LA VIVIENDA INFONAVIT	\$ 1,148,846.47	\$ 1,140,385.71
SEGURO RETIRO, CESANTIA Y VEJEZ	\$ 1,423,488.35	\$ 1,409,891.57
AMORTIZACION CREDITO INFONAVIT	\$ 869,577.99	\$ 796,625.38
IMSS PATRONAL	\$ 921,726.47	\$ 806,993.55
APORTACIONES SEGURO VIDA P/TRABAJADORES	\$ 80,058.00	\$ 82,332.00
SEGURO METLIFE	\$ 60,611.21	\$ 60,789.60
APORTACIONES VOLUNTARIAS	\$ 240.00	\$ -
PROMOBIEN SA DE CV	\$ 40,472.34	\$ 59,317.98
SEGUROS DE AUTOS HDI	\$ 1,668.50	\$ -
CREDITO FONACOT	\$ 117,201.68	\$ 132,326.46
ASESORES OPTICOS MIRARE SA DE CV	\$ 858.00	\$ -
MANTTO. CORRECTIVO DE PLANTELES	\$ 274,022.52	\$ 56,981.19
<b>SUMA</b>	<b>\$ 6,230,391.68</b>	<b>\$ 5,501,417.19</b>

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

	2015	2016
ISR RETENIDO	\$ 1,643,001.48	\$ 1,372,931.66
IMSS RETENIDO	\$ 287,797.55	\$ 293,671.48
ISR RETENIDO HONORARIOS	\$ -	\$ 18,946.65
ISR RETENIDO POR ASIMILADOS A SALARIOS	\$ 404.18	\$ -
IVA POR PAGAR	\$ 8,762.35	\$ 11,150.63
IVA PENDIENTE DE TRASLADAR	\$ -	\$ 716.28
2% SOBRE NOMINAS	\$ 3,812,370.61	\$ 7,147,115.91
<b>SUMA</b>	<b>\$ 5,752,336.17</b>	<b>\$ 8,844,532.61</b>

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

	2015	2016
DEPOSITO EN GARANTIA POR CONCESIONES	\$ 154,075.55	\$ 174,191.55
SUMA	\$ 154,075.55	\$ 174,191.55

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

	2015	2016
ANTICIPO DE RECURSOS	\$ -	\$ 2,001,693.75
CHEQUES CANCELADOS	\$ -	\$ 5,286.67
PROVISION PARA CHEQUES NO COBRADOS	\$ -	\$ 20,858.06
SUMA	\$ -	\$ 2,027,838.48

**ANEXO 11**  
**DONACIONES DE CAPITAL**

	2015	2016
CAMIONETA TOYOTA HIACE	\$ -	\$ 398,576.00
CAMIONETA TOYOTA HIACE	\$ -	\$ 398,576.00
CAMIONETA TOYOTA HIACE	\$ -	\$ 398,576.00
SUMA	\$ -	\$ 1,195,728.00

**ANEXO 12**  
**INTEGRACION DE LA CUENTA DE INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**

	2015	2016
VENTA DE FICHAS PARA EXAMEN DE ADMISION	\$ 1,331,700.00	\$ 1,658,951.00
INGRESOS POR CONCESIONES	\$ 341,965.46	\$ 369,575.23
OTROS INGRESOS	\$ 1,422,318.94	\$ 214,565.50
APORTACION PRIMER SEMESTRE	\$ 26,124.00	\$ 10,508.00
APORTACION SEMESTRAL	\$ 8,442,460.00	\$ 9,722,881.24
OTRAS APORTACIONES	\$ 879,426.50	\$ 1,131,057.60
<b>SUMA</b>	<b>\$ 12,443,994.90</b>	<b>\$ 13,107,538.57</b>

**ANEXO 13**  
**INTEGRACION DE LA CUENTA DE TRANSFERENCIAS**  
**ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**

	2015	2016
SUBSIDIO ESTATAL	\$ 14,750,000.00	\$ 16,290,000.00
SUBSIDIO FEDERAL	\$ 75,341,040.78	\$ 73,994,932.61
<b>SUMA</b>	<b>\$ 90,091,040.78</b>	<b>\$ 90,284,932.61</b>

**ANEXO 14**  
**INTEGRACION DE LA CUENTA OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

	2015	2016
RENDIMIENTOS DG	\$ -	\$ 203,419.10
<b>SUMA</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 203,419.10</b>

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

	2015	2016
SERVICIOS PERSONALES	\$ 86,427,461.72	\$ 93,788,995.52
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 1,640,871.00	\$ 2,382,561.10
SERVICIOS GENERALES	\$ 4,990,306.43	\$ 3,867,907.76
<b>SUMA</b>	<b>\$ 93,058,639.15</b>	<b>\$ 100,039,464.38</b>



Colegio de Bachilleres  
del Estado de Morelos

# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS  
SEGUNDO TRIMESTRE

2016





Cuenta Pública 2016  
**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS**  
 Estado Analítico de Ingresos  
 Del 1 de enero al 30 de junio de 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	13,310,952	-	13,310,952	13,310,952	13,310,952	-
Participaciones y Aportaciones	90,284,933	-	90,284,933	90,284,933	90,284,933	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>103,595,885</b>	-	<b>103,595,885</b>	<b>103,595,885</b>	<b>103,595,885</b>	<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>

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	-	-	-	90,284,933	90,284,933	90,284,933
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	90,284,933	90,284,933	90,284,933
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	103,595,885	-	103,595,885	103,595,885	103,595,885	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	13,310,952	-	13,310,952	13,310,952	13,310,952	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	90,284,933	-	90,284,933	90,284,933	90,284,933	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>103,595,885</b>	-	<b>103,595,885</b>	<b>193,880,818</b>	<b>193,880,818</b>	<b>90,284,933</b>
						<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>

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

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	95,503,610	13,788,498	109,292,108	100,150,556	100,150,556	9,141,552	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>95,503,610</b>	<b>13,788,498</b>	<b>109,292,108</b>	<b>100,150,556</b>	<b>100,150,556</b>	<b>9,141,552</b>	<b>9,141,552</b>





Cuenta Pública 2016  
**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016

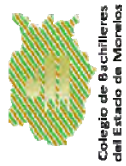


Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = ( 1 + 2 )	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	83,983,610	13,788,498	97,772,108	89,636,179	89,636,179	8,135,929
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	11,520,000	-	11,520,000	10,514,377	10,514,377	1,005,623
Participaciones	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>95,503,610</b>	<b>13,788,498</b>	<b>109,292,108</b>	<b>100,150,556</b>	<b>100,150,556</b>	<b>9,141,552</b>

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Servicios Personales	87,562,998	12,872,457	100,435,455	93,788,995	93,788,995	6,646,460	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	39,780,000	1,942,672	41,722,672	41,722,672	41,722,672	-	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	-	-	-	-	-	-	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	13,259,998	1,800,921	15,060,919	14,097,944	14,097,944	962,975	
Seguridad Social	13,796,000	969,688	14,765,688	14,765,687	14,765,687	1	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	18,927,000	7,937,743	26,864,743	21,182,129	21,182,129	5,682,614	
Previsiones	-	-	-	-	-	-	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,800,000	221,433	2,021,433	2,020,563	2,020,563	870	
Materiales y Suministros	2,784,800	365,541	3,150,341	2,382,562	2,382,562	767,779	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,654,000	470,056	2,124,056	1,862,747	1,862,747	261,309	
Alimentos y Utensilios	120,800	700	121,500	77,414	77,414	44,086	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	222,000	(39,494)	182,506	107,650	107,650	74,856	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	77,000	(70,218)	6,782	4,782	4,782	2,000	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	195,000	-	195,000	161,991	161,991	33,009	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	325,000	-	325,000	86,307	86,307	238,693	
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	191,000	4,497	195,497	81,671	81,671	113,826	
Servicios Generales	5,155,812	419,407	5,575,219	3,867,906	3,867,906	1,707,313	
Servicios básicos	1,569,200	79,055	1,648,255	1,434,583	1,434,583	213,672	
Servicios de Arrendamiento	736,032	11,467	747,499	747,499	747,499	-	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	883,500	151,021	1,034,521	725,599	725,599	308,922	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	770,000	150,235	920,235	90,094	90,094	830,141	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	753,400	(50,200)	703,200	393,552	393,552	309,648	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	-	-	-	-	-	
Servicios de Traslado y Viáticos	227,480	32,500	259,980	238,712	238,712	21,268	
Servicios Oficiales	211,200	41,474	252,674	229,012	229,012	23,662	
Otros Servicios Generales	5,000	3,855	8,855	8,855	8,855	-	

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público Transferencias al Resto del Sector Público Subsidios y Subvenciones Ayudas Sociales Pensiones y Jubilaciones Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Transferencias a la Seguridad Social Donativos Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles Mobiliario y Equipo de Administración Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio Vehículos y Equipo de Transporte Equipo de Defensa y Seguridad Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas Activos Biológicos Bienes Inmuebles Activos Intangibles	131,093 -	131,093 111,093	131,093 111,093	111,093 111,093	111,093 111,093	20,000 -
<b>Inversión Pública</b> Obra Pública en Bienes de Dominio Público Obra Pública en Bienes Propios Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b> Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas Acciones y Participaciones de Capital Compra de Títulos y Valores Concesión de Préstamos Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Otras Inversiones Financieras Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
		20,000	20,000	-	-	20,000
						6 = ( 3 - 4 )

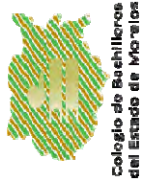
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda 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)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>95,503,610</b>	<b>13,788,498</b>	<b>109,292,108</b>	<b>100,150,556</b>	<b>100,150,556</b>	<b>9,141,552</b>



Cuenta Pública 2016  
**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



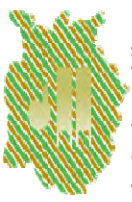
Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>						
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	95,503,610	13,788,498	109,292,108	100,150,556	100,150,556	9,141,552
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	95,503,610	13,788,498	109,292,108	100,150,556	100,150,556	9,141,552
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	-	-	-	-	-	-
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	-	-	-	-	-	-
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>95,503,610</b>	<b>13,788,498</b>	<b>109,292,108</b>	<b>100,150,556</b>	<b>100,150,556</b>	<b>9,141,552</b>



Cuenta Pública 2016  
 COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS  
 Endeudamiento Neto  
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



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



Colegio de Bachilleres  
del Estado de Morelos

Cuenta Pública 2016

COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS

Intereses de la Deuda

Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



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







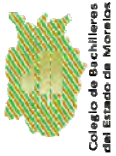
Colegio de Bachilleres  
del Estado de Morelos

# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS  
SEGUNDO TRIMESTRE

2016





Cuenta Pública 2016  
**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS**  
 Gasto por Categoría Programática  
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	95,503,610	13,788,498	109,292,108	100,150,556	100,150,556	9,141,552
Prestación de Servicios Públicos	95,503,610	13,788,498	109,292,108	100,150,556	100,150,556	9,141,552
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de inversión	-	-	-	-	-	-
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>95,503,610</b>	<b>13,788,498</b>	<b>109,292,108</b>	<b>100,150,556</b>	<b>100,150,556</b>	<b>9,141,552</b>



Colegio de Bachilleres  
del Estado de Morelos

COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS  
Cuenta Pública 2016  
Indicadores de Postura Fiscal  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	103,595,885	193,880,818	193,880,818
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	90,284,933	90,284,933
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	103,595,885	103,595,885	103,595,885
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	95,503,610	100,150,556	100,150,556
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	95,503,610	100,150,556	100,150,556
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	8,092,275	93,730,262	93,730,262

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	8,092,275	93,730,262	93,730,262
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	-	-	-
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	8,092,275	93,730,262	93,730,262

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

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

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

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

## **PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN**

“Este Ente no cuenta con Programas y Proyectos de Inversión a la Fecha del 30 de Junio de 2016”

## INDICADORES DE RESULTADOS

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



Colegio de Bachilleres  
del Estado de Morelos

## Anexos

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS  
SEGUNDO TRIMESTRE

2016









## RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

“Este Ente no cuenta con Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras a la Fecha del 30 de Junio de 2016”





# Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES  
ENERO - JUNIO

2016





# INTRODUCCIÓN

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL  
TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS  
2º TRIMESTRE

2016





## Introducción

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

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

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

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

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





# INFORMACIÓN CONTABLE

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL  
TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS  
2º TRIMESTRE

2016



COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	6,531,809	5,964,714	Gastos de Funcionamiento	40,931,941	37,933,274
Impuestos	-	-	Servicios Personales	36,490,894	33,861,573
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	288,089	250,282
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	4,152,958	3,821,419
Derechos	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	217,407	24,531
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	6,531,809	5,964,714	Subsidios y Subvenciones	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Ayudas Sociales	217,407	24,531
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Pensiones y Jubilaciones	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	40,630,266	38,186,329	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	40,630,266	38,186,329	Donativos	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	2,385	26,310	Transferencias al Exterior	-	-
Ingresos Financieros	2,385	26,310	Participaciones y Aportaciones	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Aportaciones	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Convenios	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	47,164,460	44,177,353	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	8,335	-
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-
			Provisiones	8,335	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	-
			Inversión Pública	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	41,157,683	37,957,805
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,006,777	6,219,548

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

COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE MORELOS

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	15,359,313	10,887,209	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	29,672,887	20,230,879
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,549,588	1,009,468	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	254,800	254,800
Otros Activos Circulantes	122,180	122,180	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	18,031,081	12,018,857	Otros Pasivos a Corto Plazo	384,703	320,810
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	30,312,390	20,806,489
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	102,171,261	102,171,260	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	59,270,164	59,143,086	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(8,335)	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	268,131	2,391,836
Activos Diferidos	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	268,131	2,391,836
Total de Activos No Circulantes	161,433,090	161,314,346	Total del Pasivo	30,580,521	23,198,325
Total del Activo	179,464,171	173,333,203	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	177,017,558	177,017,558
			Aportaciones	177,017,558	177,017,558
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(28,133,908)	(26,882,680)
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	6,006,777	6,219,548
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(34,140,685)	(33,102,228)
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	148,883,650	150,134,878
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	179,464,171	173,333,203

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

COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>8,335</b>	<b>6,139,303</b>	<b>PASIVO</b>	<b>9,505,901</b>	<b>2,123,705</b>
Activo Circulante	-	6,012,224	Pasivo Circulante	9,505,901	-
Efectivo y Equivalentes	-	4,472,104	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,442,008	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	1,540,120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Titulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	63,893	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>8,335</b>	<b>127,079</b>			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante	-	2,123,705
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	1	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	127,078	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	2,123,705
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	8,335	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	-	<b>1,251,228</b>
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-	1,251,228
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	212,771
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,038,457
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>180,289,320</b>	<b>147,551,734</b>	<b>148,376,883</b>	<b>179,464,171</b>	<b>(825,149)</b>
Activo Circulante	18,879,215	147,520,414	148,368,548	18,031,081	(848,134)
Efectivo y Equivalentes	10,919,890	90,792,150	86,352,727	15,359,313	4,439,423
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,837,145	56,728,264	62,015,821	2,549,588	(5,287,557)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	122,180	-	-	122,180	-
Activo No Circulante	161,410,105	31,320	8,335	161,433,090	22,985
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	102,171,261	-	-	102,171,261	-
Bienes Muebles	59,238,844	31,320	-	59,270,164	31,320
Activos Intangibles	-	-	-	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	8,335	(8,335)	(8,335)
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.



COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE MORELOS

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito			340,038	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores			340,038	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
				-	-
	Subtotal a Corto Plazo			340,038	-
<b>Deuda Interna</b>					
Largo Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
				-	-
	Subtotal a Largo Plazo			23,198,325	30,580,521
<b>Otros Pasivos</b>					
				23,538,363	30,580,521
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>					

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

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	177,017,558	-	-	-	177,017,558
Aportaciones	177,017,558	-	-	-	177,017,558
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	(33,102,228)	6,219,548	-	(26,882,680)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	6,219,548	-	6,219,548
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(33,102,228)	-	-	(33,102,228)
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	177,017,558	(33,102,228)	6,219,548	-	150,134,878
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	(1,038,457)	6,006,777	-	4,968,320
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	6,006,777	-	6,006,777
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(1,038,457)	-	-	(1,038,457)
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	177,017,558	(34,140,685)	6,006,777	-	148,883,650

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

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
Origen	47,164,460	44,177,353	Origen	102,171,261	161,314,347
Impuestos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	102,171,261	102,171,261
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	-	59,143,086
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-			
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación	102,202,581	161,314,347
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	6,531,809	5,964,714			
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	102,171,261	102,171,261
Participaciones y Aportaciones	-	-	Bienes Muebles	31,320	59,143,086
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	40,630,266	38,186,329	Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Otros Orígenes de Operación	2,385	26,310			
			Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(31,320)	-
Aplicación	41,157,683	37,957,805	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Servicios Personales	36,490,894	33,861,573	Origen	5,340,558	1,795,402
Materiales y Suministros	288,089	250,282	Endeudamiento Neto	-	-
Servicios Generales	4,152,958	3,821,419	Interno	-	-
			Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	5,340,558	1,795,402
Transferencias al resto del Sector Público	-	-			
Subsidios y Subvenciones	-	-	Aplicación	6,876,592	4,949,805
Ayudas Sociales	217,407	24,531	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	6,876,592	4,949,805
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	(1,536,034)	(3,154,403)
			Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4,439,423	3,065,145
Participaciones	8,335	-			
Aportaciones	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	10,919,890	7,822,064
Convenios	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	15,359,313	10,887,209
Otras Aplicaciones de Operación	-	-			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>6,006,777</b>	<b>6,219,548</b>			

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

**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE JUNIO DEL 2016**

ACTIVO CIRCULANTE

LA CUENTA DE "EFECTIVO Y EQUIVALENTES" PRESENTA UN SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016 DE \$ 15,343,813.17 INTEGRADA POR LAS CUENTAS BANCARIAS QUE ÚTILIZA EL COLEGIO PARA SU OPERACIÓN FINANCIERA COMO SON :

CONCEPTO	RECURSOS	SALDO	NOTA
HSBC 4014848808	CUENTA ESTATAL	2,647,311.67	CUENTA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS ESTATALES, Y EL SALDO SE CUENTRA INTEGRADO POR LOS PASIVOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
HSBC 4014848873	INGRESOS PROPIOS	1,815,811.65	EN ESTA CUENTA SE REGISTRA LA RECAUDACION DE LOS INGRESOS PROPIOS POR LOS CONCEPTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS DE CAPACITACIÓN Y SERVICIOS EDUCATIVOS, APLICADOS A LAS NECESIDADES DEL COLEGIO DE ACUERDO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO
BANCOMER 0159524118	CUENTA PUENTE FEDERAL Y ESTATAL	8,194,888.99	ES INTEGRADO POR LAS RETENCIONES AL PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE DE LAS PLAZAS FEDERALES Y ESTATALES, POR LOS DIFERENTES CONCEPTO DE DE SEGURIDAD SOCIAL, VIA NÓMINA. A ESTA MISMA CUENTA SE TRASPASAN LOS MONTOS FEDERALES Y ESTATALES CORRESPONDIENTES A LAS APORTACIONES DEL COLEGIO.
HSBC 4058684416 FEDERAL 2016	FEDERAL 2016	2,378,729.15	CUENTA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSO DE FAETA DEL EJERCICIO 2016, EL SALDO SE INTEGRA POR LOS GASTOS NO EJERCIDOS EN EL PERIODO EJERCICIO AÚN NO VENCIDOS DE ACUERDO SU NATURALEZA Y VENCIMIENTO
HSBC 4057487597 FEDERAL 2015	FEDERAL 2015	28,055.21	CUENTA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSO DE FAETA DEL EJERCICIO 2015, EN PROCESO DE CANCELACIÓN EN EL MOMENTO QUE SE LIQUIDEN PASIVOS
VARIOS	DIVERSOS RECURSOS	279,016.50	SE INTEGRA POR SALDOS DE DIVERSAS CUENTAS DEL COLEGIO
<b>IMPORTE</b>		<b>\$ 15,343,813.17</b>	

**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE JUNIO DEL 2016**

PASIVOS CONTINGENTES

PASIVO CIRCULANTE

LA CUENTA DE "**PASIVO CIRCULANTE**" PRESENTA UN SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016 DE \$30,312,389.70 INTEGRADA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	SALDO	NOTA
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,848,776.84	SON LAS RETENCIONES APLICADAS EN EL PAGO DE LA NÓMINA POR LOS CONCEPTOS DE SEGURIDAD SOCIAL
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,584,722.38	PASIVOS DE SERVICIOS BASICOS, HONORARIOS PROFESIONALES
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	16,821,074.81	PASIVOS INERENTES A LAS PRESTACIONES LABORALES, COMO RETENCIONES DE IMPUESTOS (ISR), RETENCIONES DE SEGURIDAD SOCIAL TANTO DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,418,312.75	SON LOS PASIVOS REGISTRADOS DE LOS PROVEEDORES A CORTO PLAZO
VARIOS	639,502.92	INTEGRADA POR DIVERSAS CUENTAS
<b>IMPORTE</b>	<b>\$ 30,312,389.70</b>	





# INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL  
TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS  
2o TRIMESTRE

2016





Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	6,926,361	-	6,926,361	6,533,008	6,478,508	(447,853)
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	40,013,903	616,363	40,630,266	40,631,452	40,631,452	617,549
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>46,940,264</b>	<b>616,363</b>	<b>47,556,627</b>	<b>47,164,460</b>	<b>47,109,960</b>	<b>169,696</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

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

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

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	46,985,958	1,507,262	48,493,220	41,149,348	39,642,328	7,343,872
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>46,985,958</b>	<b>1,507,262</b>	<b>48,493,220</b>	<b>41,149,348</b>	<b>39,642,328</b>	<b>7,343,872</b>

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	46,985,958	1,507,262	48,493,220	41,149,348	39,642,328	7,343,872
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>46,985,958</b>	<b>1,507,262</b>	<b>48,493,220</b>	<b>41,149,348</b>	<b>39,642,328</b>	<b>7,343,872</b>

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	6 = (3 - 4)	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
<b>Servicios Personales</b>							
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	40,869,842	617,523	41,487,365	36,490,894	34,983,874		4,996,471
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	23,115,411	(969,223)	22,146,188	20,953,456	20,953,456		1,192,732
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,799,435	92,007	1,891,442	1,830,522	1,830,522		60,920
Seguridad Social	4,964,555	148,084	5,112,639	3,489,449	3,489,449		1,623,190
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	5,071,767	-	5,071,767	3,806,962	2,361,295		1,264,805
Previsiones	4,306,557	978,826	5,285,383	4,912,808	4,851,455		372,575
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,612,117	367,829	1,979,946	1,497,697	1,497,697		482,249
<b>Materiales y Suministros</b>							
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	595,464	62,188	657,652	288,089	288,089		369,563
Alimentos y Utensilios	350,000	812	350,812	59,921	59,921		290,891
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	28,000	27,474	55,474	37,159	37,159		18,315
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	30,000	1,500	31,500	15,436	15,436		16,064
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	23,333	291	23,624	5,019	5,019		18,605
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	15,000	-	15,000	1,392	1,392		13,608
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	129,131	12,298	141,429	129,350	129,350		12,079
Materiales y Suministros Para Seguridad	20,000	17,164	37,164	37,163	37,163		1
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	-	-	-	-		-
	-	2,649	2,649	2,649	2,649		-
<b>Servicios Generales</b>							
Servicios Básicos	5,482,243	570,917	6,053,160	4,152,958	4,152,958		1,900,202
Servicios de Arrendamiento	1,030,500	(2,297)	1,028,203	787,869	787,869		240,334
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	815,000	-	815,000	808,748	808,748		6,252
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,635,833	69,448	1,705,281	889,399	889,399		815,882
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	532,000	6,666	538,666	490,484	490,484		48,182
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	454,910	8,484	463,394	253,284	253,284		210,110
Servicios de Traslado y Viáticos	55,000	62,485	117,485	117,485	117,485		-
Servicios Oficiales	95,333	93,222	188,555	127,102	127,102		61,453
Otros Servicios Generales	136,667	(30,615)	106,052	54,636	54,636		51,416
	727,000	363,524	1,090,524	623,951	623,951		466,573

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	38,409	256,634	295,043	217,407	217,407	77,636
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	38,409	256,634	295,043	217,407	217,407	77,636
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>46,985,958</b>	<b>1,507,262</b>	<b>48,493,220</b>	<b>41,149,348</b>	<b>39,642,328</b>	<b>7,343,872</b>

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	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	<b>46,985,958</b>	<b>1,507,262</b>	<b>48,493,220</b>	<b>41,149,348</b>	<b>39,642,328</b>	<b>7,343,872</b>
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	46,985,958	1,507,262	48,493,220	41,149,348	39,642,328	7,343,872
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	-	-	-	-	-	-
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	-	-	-	-	-	-
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>46,985,958</b>	<b>1,507,262</b>	<b>48,493,220</b>	<b>41,149,348</b>	<b>39,642,328</b>	<b>7,343,872</b>











# INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL  
TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS  
2O TRIMESTRE

2016



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-
Sujetos a 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	46,985,958	1,507,262	48,493,220	41,149,348	39,642,328	7,343,872
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	46,985,958	1,507,262	48,493,220	41,149,348	39,642,328	7,343,872
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	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>46,985,958</b>	<b>1,507,262</b>	<b>48,493,220</b>	<b>41,149,348</b>	<b>39,642,328</b>	<b>7,343,872</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	-	-	-
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	-	-	-
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	46,985,958	41,149,348	39,642,328
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	46,985,958	41,149,348	39,642,328
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	-	-	-
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	(46,985,958)	(41,149,348)	(39,642,328)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	(46,985,958)	(41,149,348)	(39,642,328)
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	-	-	-
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	(46,985,958)	(41,149,348)	(39,642,328)

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

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

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

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



# ANEXOS

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL  
TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS  
2º TRIMESTRE

2016











# Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES  
ENERO - JUNIO | 2016





# Introducción



## Introducción

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

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

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

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







# Información Contable

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE MORELOS

CUENTA PÚBLICA  
SEGUNDO TRIMESTRE

2016



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	5,171,621	4,535,168	Gastos de Funcionamiento	42,692,042	41,845,719
Impuestos	-	-	Servicios Personales	38,092,492	36,912,524
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	448,497	646,801
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	4,151,053	4,286,394
Derechos	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	854,283	618,290
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	5,171,621	4,535,168	Subsidios y Subvenciones	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	41,029,645	46,176,249	Pensiones y Jubilaciones	854,283	618,290
Participaciones y Aportaciones	-	-	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	41,029,645	46,176,249	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	205,106	472,194	Donativos	-	-
Ingresos Financieros	75	383	Transferencias al Exterior	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Participaciones y Aportaciones	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Participaciones	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Aportaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	205,031	471,811	Convenios	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>46,406,372</b>	<b>51,183,611</b>	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Intereses de la Deuda Pública	-	-
			Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
			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	-	-
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>43,546,325</b>	<b>42,464,009</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>2,860,047</b>	<b>8,719,602</b>

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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE MORELOS

CONCEPTO	Año	
	2016	2015
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	5,935,439	11,040,241
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,220,564	3,861,147
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	148,560	148,560
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>10,304,563</b>	<b>15,049,948</b>
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	108,161,406	108,161,406
Bienes Muebles	27,661,781	28,082,899
Activos Intangibles	1,618,624	1,618,624
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(24,495,586)	(19,490,082)
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>112,946,225</b>	<b>118,372,847</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>123,250,788</b>	<b>133,422,795</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>4,411,635</b>	<b>3,637,692</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	46,155	33,605
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>46,155</b>	<b>33,605</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>4,457,790</b>	<b>3,671,297</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	134,824,911	135,710,253
Aportaciones	134,824,911	135,710,253
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(16,031,913)	(5,958,755)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,860,047	8,719,602
Resultados de Ejercicios Anteriores	(18,891,960)	(14,678,357)
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>118,792,998</b>	<b>129,751,498</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>123,250,788</b>	<b>133,422,795</b>

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



Cuenta Pública 2016  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de enero al 30 de Junio de 2016 y 2015  
(Pesos)

**COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE MORELOS**



Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>10,531,424</b>	<b>359,417</b>	<b>PASIVO</b>	<b>786,493</b>	<b>-</b>
Activo Circulante	5,104,802	359,417	Pasivo Circulante	773,943	-
Efectivo y Equivalentes	5,104,802	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	773,943	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	359,417	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	5,426,622	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante	12,550	-
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	421,118	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	12,550	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,005,504	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>-</b>	<b>10,958,500</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	885,342
			Aportaciones	-	885,342
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-	10,073,158
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	5,859,555
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	4,213,603
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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



Cuenta Pública 2016  
Estado Analítico del Activo  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016  
(Pesos)

**COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE MORELOS**



Concepto	1	2	3	4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	
<b>ACTIVO</b>	125,376,615	167,547,564	169,673,391	123,250,788	(2,125,827)
Activo Circulante	12,430,040	167,524,842	169,650,319	10,304,563	(2,125,477)
Efectivo y Equivalentes	7,443,705	117,514,391	119,022,657	5,935,439	(1,508,266)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,837,775	50,010,451	50,627,662	4,220,564	(617,211)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	148,560	-	-	148,560	-
Activo No Circulante	112,946,575	22,722	23,072	112,946,225	(350)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	108,161,406	-	-	108,161,406	-
Bienes Muebles	27,662,131	22,647	22,997	27,661,781	(350)
Activos Intangibles	1,618,624	-	-	1,618,624	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(24,495,586)	75	75	(24,495,586)	-
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.

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE MORELOS

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito	Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			-	-
<b>Deuda Interna</b>					
	Largo Plazo			-	-
	Instituciones de Crédito	Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			-	-
<b>Otros Pasivos</b>					
				3,671,297	4,457,790
	<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>3,671,297</b>	<b>4,457,790</b>

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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	135,710,253	-	-	-	135,710,253
Aportaciones	135,710,253	-	-	-	135,710,253
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	(14,678,357)	8,719,602	-	(5,958,755)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	8,719,602	-	8,719,602
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(14,678,357)	-	-	(14,678,357)
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	135,710,253	(14,678,357)	8,719,602	-	129,751,498
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	(885,342)	-	-	-	(885,342)
Aportaciones	(885,342)	-	-	-	(885,342)
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	(4,213,603)	2,860,047	-	(1,353,556)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	2,860,047	-	2,860,047
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(4,213,603)	-	-	(4,213,603)
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	<b>134,824,911</b>	<b>(18,891,960)</b>	<b>2,860,047</b>	<b>-</b>	<b>118,792,998</b>

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



Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
Origen	46,406,372	51,183,611	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	5,171,621	4,535,168	Bienes Muebles	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y subsidios y Otras Ayudas	41,029,645	46,176,249	Origen	-	-
Otros Orígenes de Operación	205,106	472,194	Endeudamiento Neto	-	-
			Interno	-	-
<b>Aplicación</b>	<b>43,546,325</b>	<b>42,464,009</b>	Externo	-	-
Servicios Personales	38,092,492	36,912,524	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Materiales y Suministros	448,497	646,801	Aplicación	4,368,313	3,170,902
Servicios Generales	4,151,053	4,286,394	Servicios de la Deuda	-	-
			Interno	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Externo	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	4,368,313	3,170,902
Subsidios y Subvenciones	-	-			
Ayudas Sociales	854,283	618,290	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	(4,368,313)	(3,170,902)
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(1,508,266)	5,548,700
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	7,443,705	5,491,541
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	5,935,439	11,040,241
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-			
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	-	-			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>2,860,047</b>	<b>8,719,602</b>			

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

## Informe de Pasivos Contingentes

- **NO APLICA**

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## a) NOTAS DE DESGLOSE

### I).-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

#### ACTIVO

##### 1.- Efectivo y Equivalentes

El anexo de Fondos Fijos representa el monto por área responsable.

FONDOS FIJOS AL 30 DE JUNIO DEL 2016	
ADSCRIPCION	MONTO
DIRECCION GENERAL	7,000
DIRECCION ADMINISTRATIVA	3,000
DIRECCION ACADEMICA	1,200
DIRECCION de PLANEACION	1,000
SUBDIRECCION DE VINCULACIÓN	1,000
TENEXTEPANGO	3,000
YECAPIXTLA	3,000
EMILIANO ZAPATA	4,000
AYALA	3,000
MARCELINO RODRIGUEZ	3,000
<b>TOTAL FONDOS</b>	<b>29,200</b>

El anexo de Bancos, representa el saldo de cada una de las cuentas bancarias y a qué área o concepto corresponde.

SALDOS DE CUENTAS BANCARIAS AL 30 DE JUNIO 2016			
No. DE CUENTA	BANCO	ADSCRIPCION	SALDO
0151044958	BBVA BANCOMER	INGRESOS	750,281.30
0188984328	BBVA BANCOMER	NOMINA	2,341,578.94
0186374220	BBVA BANCOMER	GASTO	433,253.90
012265281	BBVA BANCOMER	GASTO	101,719.81
0157448651	BBVA BANCOMER	GASTO	703,415.37
0186373194	BBVA BANCOMER	PLANTEL TENEXTEPANGO	-67,092.08
0186373739	BBVA BANCOMER	PLANTEL YECAPIXTLA	25,723.33
0186372821	BBVA BANCOMER	PLANTEL EMILIANO ZAPATA	-22,758.78

SALDOS DE CUENTAS BANCARIAS AL 30 DE JUNIO 2016			
No. DE CUENTA	BANCO	ADSCRIPCION	SALDO
0186373631	BBVA BANCOMER	PLANTEL AYALA	44,317.50
0186373526	BBVA BANCOMER	PLANTEL MARCELINO RODRIGUEZ	105,688.96
0153054624	BBVA BANCOMER	INGRESOS	1,485,110.44
0106853862	BBVA BANCOMER	CUADERNILLOS CURSO INDUCC	5,000.00
TOTAL BANCOS			5,906,238.69

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

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

DEUDORES DIVERSOS						
REPORTE DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
NOMBRE	ANTIGÜEDAD					TOTAL
	MENOS DE 30 DÍAS	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	
Gobierno Del Estado de Morelos	818,701		666,210			1,484,912
SEMS Coord. Sec. de Planeación				966,858	203	967,061
Programa Becalos					7,800	7,800
Marín Sánchez Gabriela	4,700					4,700
Villalba Flores Carlos Armando	14,006	4,000				18,006
<b>TOTAL</b>	<b>837,407</b>	<b>4,000</b>	<b>666,210</b>	<b>966,858</b>	<b>8,003</b>	<b>2,482,479</b>

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

SALDOS DE DEPOSITOS EN GARANTIA AL 30 DE JUNIO 2016			
FECHA	No DE CHEQUE	DESCRIPCION	IMPORTE
OCTUBRE DE 2001	2696	COM FED. DE ELECTRICIDAD PLANTEL YECAPIXTLA	7,898
MAYO DE 2003	4644	NEXTEL DE MEXICO	1,909
SEPTIEMBRE DE 2003	159	CELULAR DIR. GRAL.	2,000
SEPTIEMBRE DE 2005	1969	PEAJES IAVE DIR. GRAL.	2,000
ENERO DE 2006	1970	PEAJES IAVE DIR. GRAL.	2,000
MARZO DE 2009	5969	COM. FED. DE ELECTRICIDAD DIR GRAL	19,662
SEPTIEMBRE DE 2011	614	COM FED. ELECTRICIDAD MARCELINO RODRIGUEZ	22,336
OCTUBRE DE 2014	4009	CUERNAVACA COORPORATIVO DEL LAGO SA DE CV	62,340
DICIEMBRE DE 2014	7051	COM. FED. DE ELECTRICIDAD PLANTEL YECAPIXTLA	28,416
TOTAL			148,560

## PASIVO

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

PROVEEDORES						
REPORTE DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS AL 30 DE JUNIO DE 2016						
NOMBRE	ANTIGÜEDAD					TOTAL
	MENOS DE 30 DÍAS	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	
Díaz Valverde Abel	12,000					12,000
ICSTGEM	449	449	449	449	9,598	11,392
<b>TOTAL</b>	<b>12,449</b>	<b>449</b>	<b>449</b>	<b>4,393</b>	<b>8,700</b>	<b>23,392</b>

Los Impuestos y las Retenciones por pagar se liquidarán en el siguiente mes

IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR						
REPORTE DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS AL 30 DE JUNIO DE 2016						
NOMBRE	ANTIGÜEDAD					TOTAL
	MENOS DE 30 DÍAS	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	
I.S.R. SALARIOS	533,033					533,033
I.S.R. ASIMILADOS	1,433					1,433
I.S.R. SERVICIOS PROFESIONALES					-503	-503
I.S.R. ARRENDAMIENTO					4,591	4,591
2% SOBRE NOMINA	89,153	96,070	92,365	88,099	203,633	569,320
ICSTGEM					5,770	5,770
SUIT CECyTEM		1				1
CONVENIO AXXA SEGUROS		-7.46	2.37	-5	-5	-15
CONVENIO FONACOT	774					774
IMSS	190,150					190,150
<b>TOTAL</b>	<b>814,543</b>	<b>96,381</b>	<b>92,685</b>	<b>88,412</b>	<b>212,533</b>	<b>1,304,553</b>

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

ACREEDORES DIVERSOS						
REPORTE DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
NOMBRE	ANTIGÜEDAD					TOTAL
	MENOS DE 30 DÍAS	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	
IMSS, SAR e INFONAVIT	546,642					546,642
Domínguez Ramales Ángel					7,800	7,800
Gobierno del Estado de Morelos					600,000	600,000
Villalba Flores Carlos Armando	600					600
Espinoza Cuevas Edith	594					594
<b>TOTAL</b>	<b>546,642</b>				<b>607,800</b>	<b>1,155,636</b>

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

<b>SALDOS DE DEPOSITOS EN GARANTIA TIENDAS ESCOLARES AL 30 DE JUNIO 2016</b>		
<b>FECHA</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>IMPORTE</b>
04-feb-13	Plantel Tenextepango	12,300
07-may-13	Plantel Yecapixtla	15,855
04-feb-13	Plantel Emiliano Zapata	5,000
04-feb-13	Plantel Ayala	2,500
16-mar-13	Plantel Marcelino Rodríguez	7,500
<b>TOTAL</b>		<b>46,155</b>

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



# Información Presupuestaria

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE MORELOS

CUENTA PÚBLICA  
SEGUNDO TRIMESTRE

2016





Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	205,031	205,031	205,031
Corriente	-	-	-	205,031	205,031	205,031
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	7,983,071	-	7,983,071	5,171,621	5,171,621	(2,811,450)
Participaciones y Aportaciones	120,469,962	(39,451,241)	81,018,721	41,029,645	40,013,869	(80,456,093)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>128,453,033</b>	<b>(39,451,241)</b>	<b>89,001,792</b>	<b>46,406,297</b>	<b>45,390,521</b>	<b>(83,062,512)</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno	120,469,962	(39,451,241)	81,018,721	41,234,676	40,218,900	(80,251,062)
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	205,031	205,031	205,031
Corriente	-	-	-	205,031	205,031	205,031
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	120,469,962	(39,451,241)	81,018,721	41,029,645	40,013,869	(80,456,093)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	7,983,071	-	7,983,071	5,171,621	5,171,621	(2,811,450)
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	7,983,071	-	7,983,071	5,171,621	5,171,621	(2,811,450)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>128,453,033</b>	<b>(39,451,241)</b>	<b>89,001,792</b>	<b>46,406,297</b>	<b>45,390,521</b>	<b>(83,062,512)</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

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



Cuenta Pública 2016  
**COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE MORELOS**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Administrativa  
 Del 1 de enero al 30 de junio 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	128,453,033	(39,451,241)	89,001,792	43,568,974	41,872,308	45,432,818
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>128,453,033</b>	<b>(39,451,241)</b>	<b>89,001,792</b>	<b>43,568,974</b>	<b>41,872,308</b>	<b>45,432,818</b>

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	126,416,009	(39,360,634)	87,055,375	42,692,044	40,995,378	44,363,331
Gasto de Capital	235,357	(90,607)	144,750	22,647	22,647	122,103
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	1,801,667	-	1,801,667	854,283	854,283	947,384
Participaciones	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>128,453,033</b>	<b>(39,451,241)</b>	<b>89,001,792</b>	<b>43,568,974</b>	<b>41,872,308</b>	<b>45,432,818</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	116,367,222	(38,950,171)	77,417,051	38,092,493	36,977,745	39,324,558
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	57,131,526	(14,991,636)	42,139,890	20,033,645	19,895,771	22,106,245
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,270,212	(57,900)	1,212,312	439,054	439,053	773,258
Seguridad Social	16,958,359	(5,607,113)	11,351,246	8,043,334	7,986,666	3,307,912
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	24,501,250	(10,047,889)	14,453,361	5,105,113	4,205,837	9,348,248
Provisiones	13,363,847	(5,975,264)	7,388,583	4,221,187	4,200,258	3,167,396
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	3,142,028	(2,270,369)	871,659	250,160	250,160	621,499
<b>Materiales y Suministros</b>						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,805,086	(458,639)	1,346,447	448,497	447,897	897,950
Alimentos y Utensilios	962,123	(267,662)	694,461	175,668	175,668	518,793
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	337,376	(43,860)	293,516	141,496	141,496	152,020
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	61,479	(7,733)	53,746	29,480	28,880	24,266
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	240,000	(24,190)	215,810	46,658	46,658	169,152
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	50,000	(50,000)	-	-	-	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	154,108	(65,194)	88,914	55,195	55,195	33,719
<b>Servicios Generales</b>						
Servicios Básicos	8,243,701	48,176	8,291,877	4,151,053	3,569,735	4,140,824
Servicios de Arrendamiento	1,296,914	(55,726)	1,241,188	466,475	466,475	774,713
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,471,515	(58,342)	1,413,173	659,585	659,585	753,588
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,092,225	(672,909)	2,419,316	997,788	985,788	1,421,528
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	219,859	(44,136)	175,723	146,493	146,493	29,230
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	645,698	(99,186)	546,512	200,358	200,358	346,154
Servicios de Traslado y Viáticos	-	-	-	-	-	-
Servicios Oficiales	636,889	27,545	664,434	593,750	593,750	70,684
Otros Servicios Generales	880,601	950,930	1,831,531	1,086,604	517,286	744,927

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Transferencias: Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,801,667	-	1,801,667	854,283	854,283	947,384
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	1,801,667	-	1,801,667	854,283	854,283	947,384
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	235,357	(90,607)	144,750	22,648	22,648	122,102
Mobiliario y Equipo de Administración	200,000	(98,500)	101,500	17,650	17,650	83,850
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	3,399	3,399	(3,399)
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,357	3,893	24,250	1,599	1,599	22,651
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	15,000	4,000	19,000	-	-	19,000
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	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	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)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>128,453,033</b>	<b>(39,451,241)</b>	<b>89,001,792</b>	<b>43,568,974</b>	<b>41,872,308</b>	<b>45,432,818</b>

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
<b>Gobierno</b>							
Legislación	-	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	128,453,033	(39,451,241)	89,001,792	43,568,974	41,872,308	45,432,818	
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-	
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-	
Salud	-	-	-	-	-	-	
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-	
Educación	128,453,033	(39,451,241)	89,001,792	43,568,974	41,872,308	45,432,818	
Protección Social	-	-	-	-	-	-	
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-	
<b>Desarrollo Económico</b>							
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-	
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-	
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-	
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-	
Transporte	-	-	-	-	-	-	
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-	
Turismo	-	-	-	-	-	-	
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-	
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-	
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>							
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-	
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-	
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-	
<b>Total del Gasto</b>	<b>128,453,033</b>	<b>(39,451,241)</b>	<b>89,001,792</b>	<b>43,568,974</b>	<b>41,872,308</b>	<b>45,432,818</b>	











# Información Programática

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE MORELOS

CUENTA PÚBLICA  
SEGUNDO TRIMESTRE

2016



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	128,453,033	(39,451,241)	89,001,792	43,568,974	41,872,308	45,432,818
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	128,453,033	(39,451,241)	89,001,792	43,568,974	41,872,308	45,432,818
Desempeño de las Funciones	-	-	-	-	-	-
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>128,453,033</b>	<b>(39,451,241)</b>	<b>89,001,792</b>	<b>43,568,974</b>	<b>41,872,308</b>	<b>45,432,818</b>

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE MORELOS



Cuenta Pública 2016

Indicadores de Postura Fiscal

Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	128,453,033	46,406,297	45,390,521
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	120,469,962	41,234,676	40,218,900
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	7,983,071	5,171,621	5,171,621
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	128,453,033	43,568,974	41,872,308
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	128,453,033	43,568,974	41,872,308
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	-	-	-
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	-	2,837,323	3,518,213

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	-	2,837,323	3,518,213
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)	-	2,837,323	3,518,213

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

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

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

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



## Anexos

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE MORELOS

CUENTA PÚBLICA  
SEGUNDO TRIMESTRE

2016







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



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE MORELOS

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
P-001	TENEXTEPANGO	10,230,002
P-002	YECAPITLA	17,098,387
P-003	EMILIANO ZAPATA	68,105,796
P-004	AYALA	7,466,454
P-005	MARCELINO RODRIGUEZ	5,260,767



Cuenta Pública 2016

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE MORELOS



Relación de cuentas bancarias productivas específicas

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



# Comisión Estatal del Agua

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES  
ENERO - JUNIO

2016





# Introducción

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
2 do. TRIMESTRE

2016



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

II. a XVIII. ...

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

XX. a XXXII. ...

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



XXXIV. ...

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

Artículo 4.- Derogado.

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

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

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

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

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

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

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

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

...12.4.3. Recursos no devengados.

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

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

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

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

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

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

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

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

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



# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
2do. TRIMESTRE

2016



**COMISION ESTATAL DEL AGUA**

Concepto	2016	2015	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
<b>Ingresos de la Gestión</b>	2,430,321	14,318,788	20,939,863	69,664,114
Impuestos	-	-	11,325,117	32,556,547
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	2,616,459	8,308,743
Contribuciones de Mejoras	-	-	6,998,287	28,798,824
Derechos	1,340,819	8,700,172	1,995,078	31,691,007
Productos de Tipo Corriente	442,973	4,124,451	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	34,140	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	646,529	1,460,025	32,868	19,305,450
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	1,962,210	4,717,206
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	172,663,962	557,659,130	-	150,000
Participaciones y Aportaciones	142,946,605	499,577,374	-	63,535
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	29,717,357	58,081,756	-	7,454,816
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	516	-	-	-
Ingresos Financieros	-	-	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	516	-	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>175,094,799</b>	<b>571,977,918</b>	<b>1,755,073</b>	<b>3,377,427</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>				
<b>Gastos de Funcionamiento</b>				
Servicios Personales	-	-	-	-
Materiales y Suministros	-	-	-	-
Servicios Generales	-	-	-	-
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>				
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>				
Participaciones	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>				
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>1,755,073</b>	<b>1,755,073</b>	<b>1,755,073</b>	<b>3,377,427</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-	-	-
Provisiones	-	-	-	-
Disminución de Inventarios	-	-	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-	-	-
Otros Gastos	-	-	-	-
<b>Inversión Pública</b>				
Inversión Pública no Capitalizable	-	-	-	-
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>24,690,014</b>	<b>24,690,014</b>	<b>24,690,014</b>	<b>112,663,015</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>150,404,785</b>	<b>150,404,785</b>	<b>150,404,785</b>	<b>459,314,903</b>

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

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	163,296,502	169,790,316	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	20,445,644	203,349,226
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	30,569,660	66,105,960	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	34,148	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>193,900,310</b>	<b>235,896,276</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	78,961	-
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>20,524,605</b>	<b>203,349,226</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	5,991,880	6,059,637	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	991,095	2,191,095
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	262,783,276	450,327,838	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	12,099,057	11,954,519	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(5,088,246)	(3,716,260)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	1,013,797	2,009,593
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>2,004,892</b>	<b>4,200,688</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Total del Pasivo</b>	<b>22,529,497</b>	<b>207,549,914</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>275,785,967</b>	<b>464,625,734</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>469,686,277</b>	<b>700,522,010</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>1,077,690,001</b>	<b>1,077,690,001</b>
			Aportaciones	1,077,690,001	1,077,690,001
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>(630,533,221)</b>	<b>(584,717,905)</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	150,404,785	459,314,903
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(780,938,006)	(1,044,032,808)
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>447,156,780</b>	<b>492,972,096</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>469,686,277</b>	<b>700,522,010</b>

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

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>231,014,419</b>	<b>178,686</b>	<b>PASIVO</b>	<b>78,961</b>	<b>185,099,378</b>
Activo Circulante	42,030,114	34,148	Pasivo Circulante	78,961	182,903,582
Efectivo y Equivalentes	6,493,814	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	182,903,582
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	35,536,300	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	34,148	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	78,961	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>188,984,305</b>	<b>144,538</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	-	<b>2,195,796</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	1,200,000
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	67,757	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	187,544,562	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	144,538	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,371,986	-	Provisiones a Largo Plazo	-	995,796
Activos Diferidos	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>263,094,802</b>	<b>308,910,118</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>263,094,802</b>	<b>308,910,118</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	308,910,118
			Resultados de Ejercicios Anteriores	263,094,802	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

**COMISION ESTATAL DEL AGUA**

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>700,522,010</b>	<b>533,904,449</b>	<b>764,740,182</b>	<b>469,686,277</b>	<b>(230,835,733)</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>235,896,276</b>	<b>519,780,230</b>	<b>561,776,196</b>	<b>193,900,310</b>	<b>(41,995,966)</b>
Efectivo y Equivalentes	169,790,316	278,490,825	284,984,639	163,296,502	(6,493,814)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	66,105,960	240,143,911	275,680,211	30,569,660	(35,536,300)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	1,145,494	1,111,346	34,148	34,148
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>464,625,734</b>	<b>14,124,219</b>	<b>202,963,986</b>	<b>275,785,967</b>	<b>(188,839,767)</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	6,059,637	-	67,757	5,991,880	(67,757)
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	450,327,838	13,513,416	201,057,978	262,783,276	(187,544,562)
Bienes Muebles	11,954,519	529,120	384,582	12,099,057	144,538
Activos Intangibles	-	-	-	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,716,260)	81,683	1,453,669	(5,088,246)	(1,371,986)
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.





**COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA**

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	1,077,690,001	-	-	-	1,077,690,001
Aportaciones	1,077,690,001	-	-	-	1,077,690,001
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	(1,044,032,808)	459,314,903	-	(584,717,905)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	459,314,903	-	459,314,903
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(1,044,032,808)	-	-	(1,044,032,808)
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	1,077,690,001	(1,044,032,808)	459,314,903	-	492,972,096
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	263,094,802	150,404,785	-	413,499,587
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	150,404,785	-	150,404,785
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	263,094,802	-	-	263,094,802
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	1,077,690,001	(780,938,006)	150,404,785	-	447,156,780

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>175,094,799</b>	<b>571,977,918</b>	<b>Origen</b>	<b>188,772,010</b>	<b>10,482,963</b>
Impuestos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	187,544,562	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	1,227,448	10,482,963
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Derechos	1,340,819	8,700,172	<b>Aplicación</b>	-	<b>464,877,077</b>
Productos de Tipo Corriente	442,973	4,124,451	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	67,837,252
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	34,140	Bienes Muebles	-	1,478,610
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	646,529	1,460,025	Otras Aplicaciones de Inversión	-	395,561,215
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>188,772,010</b>	<b>(454,394,114)</b>
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Participaciones y Aportaciones	142,946,605	499,577,374	<b>Origen</b>		
Transferencias, Asignaciones y subsidios y Otras Ayudas	29,717,357	58,081,756	Endeudamiento Neto	-	-
Otros Orígenes de Operación	516	-	Interno	-	-
<b>Aplicación</b>	<b>24,690,014</b>	<b>112,663,015</b>	Externo	-	-
Servicios Personales	11,325,117	32,556,547	Otros Orígenes de Financiamiento	-	36,827,978
Materiales y Suministros	2,616,459	8,308,743	<b>Aplicación</b>	<b>345,670,609</b>	
Servicios Generales	6,998,287	28,798,824	Servicios de la Deuda	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	32,868	19,305,450	Interno	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	1,962,210	4,717,206	Externo	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	150,000	Otras Aplicaciones de Financiamiento	345,670,609	-
Ayudas Sociales	-	63,535	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>(345,670,609)</b>	<b>36,827,978</b>
Pensiones y Jubilaciones	-	7,494,816	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>(6,493,814)</b>	<b>41,748,767</b>
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	169,790,316	128,041,549
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	163,296,502	169,790,316
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-			
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	1,755,073	11,307,894			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>150,404,785</b>	<b>459,314,903</b>			

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

NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
FELIPE CASTELLANOS RODRIGUEZ	368,261.02
FRANCISCO VELAZQUEZ MARTINEZ	45,175.39
SAUL FLORES JAIME	265,695.13
MIRIAM VERENICE GONZALEZ SALGADO	200,674.41
LAURA VILLALOBOS FIGUEROA	133,991.47
	1,013,797.42



# Notas a los Estados Financieros

CUENTA PÚBLICA | 2016  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
2do. TRIMESTRE



**a) NOTAS DE DESGLOSE**

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

Al inicio del ejercicio 2016 el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC), desarrollador del Programa, informó que de acuerdo a la revisión de las cuentas, el área de armonización contable de dicho organismo determinó que las cuentas 2111-0 y 2112-0 no se debería usar por lo que se realizó el cambio de tal manera que las matrices sean lo más apegadas posible a la norma publicada dentro del manual de Contabilidad, en mérito de lo anterior adjunto dentro del apartado de anexos el escrito enviado por el INDETEC, así como la matriz de equivalencias de las cuentas contables reclasificadas.

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.**

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

ENTIDAD FEDERATIVA/MUNICIPIO: COMISION ESTATAL DEL AGUA		
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
DESAZOLVE DE CAUCES 2013	BBVA BANCOMER	192673363
PROTAR 2013	BBVA BANCOMER	192748169
APAZU 2013	BBVA BANCOMER	192748339
CULTURA DEL AGUA 2013	BBVA BANCOMER	193379035
APAZU 2014	BBVA BANCOMER	195316383
PROSSAPYS 2014	BBVA BANCOMER	195316731
PROTAR 2014	BBVA BANCOMER	195316898
AGUA LIMPIA 2014	BBVA BANCOMER	195317029
CULTURA DEL AGUA 2014	BBVA BANCOMER	195317673
GERENCIA OPERATIVA 2014	BBVA BANCOMER	195317967
DESAZOLVE DE CAUCES 2014	BBVA BANCOMER	195318181
PROGRAMA U037 2014	BBVA BANCOMER	195440564
PROME 2014	BBVA BANCOMER	196291384
APAZU 2015	BBVA BANCOMER	198535809
PROSSAPYS 2015	BBVA BANCOMER	198536597
PROTAR 2015	BBVA BANCOMER	198536953
AGUA LIMPIA 2015	BBVA BANCOMER	198537453
CULTURA DEL AGUA 2015	BBVA BANCOMER	198538115
GERENCIA OPERATIVA 2015	BBVA BANCOMER	198539308

ENTIDAD FEDERATIVA/MUNICIPIO: COMISION ESTATAL DEL AGUA		
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
FISE 2015	BBVA BANCOMER	198541809
PLANTAS DE TRATAMIENTO 2015	BBVA BANCOMER	198542074
PROGRAMA SU031 INCENTIVOS 2015	BBVA BANCOMER	198542198
(U037) PROG INFRAESTRUCTURA HIDRICA 2015	BBVA BANCOMER	198542244
PROME 2015	BBVA BANCOMER	199212043
FISE 2014	BBVA BANCOMER	101289772
APAUR 2016 (S174)	BBVA BANCOMER	0104351223
APARURAL 2016 (S075)	BBVA BANCOMER	0104353978
PROSAN 2016 (S218)	BBVA BANCOMER	0104355962
AGUA LIMPIA 2016 (S047)	BBVA BANCOMER	0104357507
PRODI 2016 (S174)	BBVA BANCOMER	0104358422
GERENCIA OPERATIVA DEL COTAS (U015)	BBVA BANCOMER	0104839374
FAFEF 2014	BBVA BANCOMER	0195319080
FAFEF 2015	BBVA BANCOMER	0198541523
CONTINGENCIAS ECONOMICAS	BBVA BANCOMER	0100853178
INCENTIVOS PROSAN 2016 (S218)	BBVA BANCOMER	0106501877
FAFEF 2016 (I012)	BBVA BANCOMER	0106501877
FISE 2016 (I003)	BBVA BANCOMER	0106502997
GERENCIA OPERATIVA 2016 (U015)	BANAMEX	4555662

- Cuentas bancarias generales con saldos al final del periodo.

ENTIDAD FEDERATIVA/MUNICIPIO: COMISION ESTATAL DEL AGUA		
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
CUENTA CONTABLE	NO. DE CUENTA BANCARIA	SALDO
1112	BANCOS/TESORERÍA	163,274,208.86
1112-0	BANCOS	163,274,208.86
1112-0-0001	GASTO CORRIENTE	1,055,033.72
1112-0-0001-001	BANCOMER	1,055,033.72
1112-0-0001-001-03	0198535221 GASTOS DE OPERACIÓN	984,955.69
1112-0-0001-001-04	195608198 NÓMINA	70,078.03
1112-0-0002	RECURSOS PROPIOS	2,449,217.43
1112-0-0002-001	BANCOMER	2,348,781.15
1112-0-0002-001-01	0192463962 INGRESOS PROPIOS 2013	



ENTIDAD FEDERATIVA/MUNICIPIO: COMISION ESTATAL DEL AGUA		
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
CUENTA CONTABLE	NO. DE CUENTA BANCARIA	SALDO
		1,788.71
1112-0-0002-001-03	0198533350 INGRESOS PROPIOS	12,139.51
1112-0-0002-001-04	0194820746 SISTEMA OPERADOR LAGO DE TEQUESQUITENGO	1,207,457.96
1112-0-0002-001-08	0198533954 DICTAMEN DE FACILIDAD	84,409.60
1112-0-0002-001-12	0199929606 CEAGUA CONCENTRADORA	950,968.54
1112-0-0002-001-13	0100493473 CONCENTRADORA 5% AL MILLAR	0.09
1112-0-0002-001-14	BBVA BANCOMER 0105922127 INGRESOS FINANCIEROS 2016	92,016.74
1112-0-0002-002	BANAMEX, S.A.	100,436.28
1112-0-0002-002-01	7002-6776250 COMISION ESTATAL DEL AGUA	100,436.28
1112-0-0003	RECURSOS FEDERALES	135,952,489.96
1112-0-0003-001	BANCOMER	135,800,663.98
1112-0-0003-001-14	198535809 APAZU 2015	2,131,651.16
1112-0-0003-001-16	198536953 PROTAR 2015	1,405,806.79
1112-0-0003-001-20	198541809 FISE 2015	3,785,467.27
1112-0-0003-001-21	198542074 PLANTAS DE TRATAMIENTO 2015	45,269.94
1112-0-0003-001-23	198542244 (U037) PROG INFRAESTRUCTURA HIDRICA 2015	825,424.99
1112-0-0003-001-24	0199212043 PROME 2015	1,457.17
1112-0-0003-001-25	0101289772 FISE 2014	2,251,971.45
1112-0-0003-001-26	0104351223 APAUR 2016 (S174)	54,708,088.60
1112-0-0003-001-27	0104353978 APARURAL 2016 (S075)	33,681,308.25
1112-0-0003-001-28	0104355962 PROSAN 2016 (S218)	29,183,763.13
1112-0-0003-001-29	0104357507 AGUA LIMPIA 2016 (S047)	470,548.51
1112-0-0003-001-30	0104358422 PRODI 2016 (S174)	3,000,000.00
1112-0-0003-001-31	0104839374 GERENCIA OPERATIVA DEL COTAS (U015)	201,468.06
1112-0-0003-001-32	195319080 FAFEF 2014	32,686.41
1112-0-0003-001-33	198541523 FAFEF 2015	3,205,445.13
1112-0-0003-001-35	0106506682 INCENTIVOS PROSAN 2016 (S218)	870,307.12
1112-0-0003-002	BANAMEX, S.A.	151,825.98
1112-0-0003-002-01	4555662 GERENCIA OPERATIVA 2016 (U015)	151,825.98
1112-0-0004	RECURSOS ESTATALES	1,176,745.47
1112-0-0004-001	BANCOMER	1,176,745.47
1112-0-0004-001-04	195319196 PIPE 2014	

ENTIDAD FEDERATIVA/MUNICIPIO: COMISION ESTATAL DEL AGUA		
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
CUENTA CONTABLE	NO. DE CUENTA BANCARIA	SALDO
		1,160,123.32
1112-0-0004-001-06	198541655 PIPE 2015	16,622.15
1112-0-0005	OTROS	22,640,722.28
1112-0-0005-001	BANCOMER	22,640,722.28
1112-0-0005-001-01	195318866 MUNICIPIOS 2014	50,765.37
1112-0-0005-001-04	0198541418 MUNICIPIOS	21,012,804.64
1112-0-0005-001-05	0199997865 CONVENIO CEAGUA-CFE	1,577,152.27

### Fondos con afectación específica

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

### Inversiones financieras

- Este ente no maneja inversiones financieras.

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

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

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

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
CUENTAS POR COBRAR						
AL 30 DE JUNIO DE 2016						
CUENTA CONTABLE		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	29,228,886.37	1,340,773.77	-	-	30,569,660.14
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	25,540,231.62	1,150,000.00	-	-	26,690,231.62

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
CUENTAS POR COBRAR						
AL 30 DE JUNIO DE 2016						
CUENTA CONTABLE		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
<b>1122-0</b>	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	25,540,231.62	1,150,000.00	-	-	26,690,231.62
<b>1122-0-0001</b>	DEUDORES DE INVERSIÓN DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,748,803.44	-	-	-	7,748,803.44
<b>1122-0-0001-002</b>	ESTATALES	7,748,803.44	-	-	-	7,748,803.44
<b>1122-0-0001-002-05</b>	GEM AMPLIACION JUBILADOS	1,167,747.64	-	-	-	1,167,747.64
<b>1122-0-0001-002-11</b>	GEM PIPE 2015	6,581,055.80	-	-	-	6,581,055.80
<b>1122-0-0002</b>	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	1,150,000.00	-	-	1,150,000.00
<b>1122-0-0002-001</b>	MUNICIPALES	-	1,150,000.00	-	-	1,150,000.00
<b>1122-0-0002-001-12</b>	MUNICIPIO DE TEPALCINGO	-	1,150,000.00	-	-	1,150,000.00
<b>1122-0-0004</b>	CONTRIBUCIONES	1,080.00	-	-	-	1,080.00
<b>1122-0-0004-01</b>	IVA POR ACREDITAR	1,080.00	-	-	-	1,080.00
<b>1122-0-0005</b>	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO 2016	17,790,348.18	-	-	-	17,790,348.18
<b>1122-0-0005-001</b>	GOBIERNO DEL ESTADO	17,790,348.18	-	-	-	17,790,348.18
<b>1122-0-0005-001-01</b>	MATERIALES SUMINISTROS Y SERVICIOS GENERALES	594,854.00	-	-	-	594,854.00
<b>1122-0-0005-001-02</b>	RECURSO PIPE	16,188,000.00	-	-	-	16,188,000.00
<b>1122-0-0005-001-05</b>	REMUNERACIONES AL PERSONAL	760,689.30	-	-	-	760,689.30
<b>1122-0-0005-001-06</b>	PENSIONES Y JUBILACIONES	246,804.88	-	-	-	246,804.88
<b>1123</b>	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	3,326,250.12	8,476.71	-	-	3,334,726.83
<b>1123-0</b>	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	3,326,250.12	8,476.71	-	-	3,334,726.83

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
CUENTAS POR COBRAR						
AL 30 DE JUNIO DE 2016						
CUENTA CONTABLE		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
<b>1123-0-0001</b>	FUNCIONARIOS DE CEAGUA	17,831.87	-	-	-	17,831.87
<b>1123-0-0001-001</b>	SECRETARIA EJECUTIVA CEAGUA	656.96	-	-	-	656.96
<b>1123-0-0001-001-069</b>	OMART MARTINEZ SOTO	-	-	-	-	-
<b>1123-0-0001-001-307</b>	JUAN CARLOS VALENCIA VARGAS	656.96	-	-	-	656.96
<b>1123-0-0001-004</b>	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	11,579.08	-	-	-	11,579.08
<b>1123-0-0001-004-226</b>	SERGIO SOTO CAMARA	1,807.17	-	-	-	1,807.17
<b>1123-0-0001-004-272</b>	LISSETTE DIAZ CRESPO	9,771.91	-	-	-	9,771.91
<b>1123-0-0001-014</b>	SUBSECRETARIA EJECUTIVA	5,595.83	-	-	-	5,595.83
<b>1123-0-0001-014-379</b>	CARLOS ALBERTO BAHENA OCAÑA	5,595.83	-	-	-	5,595.83
<b>1123-0-0002</b>	OTROS DEUDORES DIVERSOS	3,308,418.25	8,476.71	-	-	3,316,894.96
<b>1123-0-0002-001</b>	OTROS DEUDORES DIVERSOS	3,308,418.25	8,476.71	-	-	3,316,894.96
<b>1123-0-0002-001-1002</b>	DEUDORES BANCOMER	-	8,476.71	-	-	8,476.71
<b>1123-0-0002-001-128</b>	GOBIERNO LIBRE Y SOBERANO DEL ESTADO DE MORELOS	3,240,704.65	-	-	-	3,240,704.65
<b>1123-0-0002-001-129</b>	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE JOJUTLA, MORELOS	67,713.60	-	-	-	67,713.60
<b>1124</b>	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	82,704.63	182,297.06	-	-	265,001.69
<b>1124-0</b>	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	82,704.63	182,297.06	-	-	265,001.69
<b>1124-0-0001</b>	INGRESOS POR RECUPERAR	82,704.63	182,297.06	-	-	265,001.69
<b>1124-0-0001-001</b>	INGRESOS POR RECUPERAR CEAGUA	82,704.63	182,297.06	-	-	265,001.69

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
CUENTAS POR COBRAR						
AL 30 DE JUNIO DE 2016						
CUENTA CONTABLE		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
1124-0-0001-001-18	J. ROMERO Y CONSTRUCCIONES HIDRAULICAS, S.A. DE C.V.		103,154.05			103,154.05
1124-0-0001-001-40	KBL PROYECTOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.		79,143.01			79,143.01
1124-0-0001-001-41	PERFORACIONES FLORES, S.A. DE C.V.	82,704.63				82,704.63
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	279,700.00				279,700.00
1129-0	IMPUESTOS	279,700.00				279,700.00
1129-0-0001	FEDERALES	279,700.00				279,700.00
1129-0-0001-001	IVA	279,700.00				279,700.00
1129-0-0001-001-03	IVA A FAVOR	279,700.00				279,700.00
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	34,147.91				34,147.91
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	34,147.91				34,147.91
1131-01	ANTICIPOS DE GASOLINA	34,147.91				34,147.91
1131-01-01	CARDS Y SYSTEMS SOLUTIONS S.A. DE C.V.					
1131-01-02	NCUBO CAPITAL S.A.P.I. DE C.V.	34,147.91				34,147.91
1220	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	1,400,000.00	3,580.44		4,588,300.02	5,991,880.46
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	1,400,000.00			4,588,300.02	5,988,300.02
1222-01	MUNICIPIOS				4,588,300.02	4,588,300.02
1222-01-001	CUAUTLA				588,300.02	588,300.02
1222-01-002	TLALTIZPAN				4,000,000.00	4,000,000.00

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
CUENTAS POR COBRAR						
AL 30 DE JUNIO DE 2016						
CUENTA CONTABLE		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
1222-02	OTROS	1,400,000.00	-	-	-	1,400,000.00
1222-02-002	HIDROEXPERTOS, S.A. DE C.V.	1,400,000.00	-	-	-	1,400,000.00
1229	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	-	3,580.44	-	-	3,580.44
1229-01	DEPOSITOS EN GARANTIA CFE	-	3,580.44	-	-	3,580.44

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

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

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

#### ALMACEN

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

5. Método de valuación del almacén

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

#### INVERSIONES FINANCIERAS

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

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

#### BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

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

COMISION ESTATAL DEL AGUA
BIENES MUEBLES

AL 30 DE JUNIO DE 2016		
<b>1240</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	12,099,056.72
<b>1241</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	4,800,334.62
<b>1241-1</b>	Muebles de Oficina y Estantería	1,941,776.29
<b>1241-1-5111</b>	Muebles de oficina	1,926,189.29
<b>1241-1-5112</b>	estantería	15,587.00
<b>1241-2</b>	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	612,690.96
<b>1241-2-5121</b>	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	612,690.96
<b>1241-3</b>	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,171,295.27
<b>1241-3-5151</b>	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	2,171,295.27
<b>1241-9</b>	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	74,572.10
<b>1241-9-5191</b>	Otros mobiliarios y equipos de administración	74,572.10
<b>1242</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>	326,031.88
<b>1242-1</b>	Equipos y Aparatos Audiovisuales	275,356.85
<b>1242-1-5211</b>	Equipos y aparatos audiovisuales	275,356.85
<b>1242-3</b>	Cámaras Fotográficas y de Video	50,675.03
<b>1242-3-5231</b>	Cámaras Fotográficas y de video	50,675.03
<b>1244</b>	<b>VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	4,290,981.00
<b>1244-1</b>	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	4,284,431.00
<b>1244-1-5411</b>	Automóviles y Equipo Terrestre	4,284,431.00
<b>1244-9</b>	Otros Equipos de Transporte	6,550.00
<b>1244-9-5491</b>	Otros equipos de transporte	6,550.00
<b>1246</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	2,681,709.22
<b>1246-2</b>	Maquinaria y Equipo Industrial	692,070.66
<b>1246-2-5621</b>	Maquinaria y equipo industrial	692,070.66
<b>1246-3</b>	Maquinaria y Equipo de Construcción	55,000.00
<b>1246-3-5631</b>	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	55,000.00
<b>1246-4</b>	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	110,194.54
<b>1246-4-5641</b>	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	110,194.54
<b>1246-5</b>	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	328,734.48
<b>1246-5-5651</b>	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	328,734.48
<b>1246-7</b>	Herramientas y Máquinas-Herramienta	1,495,709.54
<b>1246-7-5671</b>	Herramientas y Máquinas-Herramienta	1,495,709.54
<b>1250</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	-

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
BIENES MUEBLES		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
1251	SOFTWARE	-
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	(5,088,245.91)
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	(5,088,245.91)
1263-1	Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	(364,293.26)
1263-1-0001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	(200,689.92)
1263-1-0001-001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	(200,689.92)
1263-1-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	(200,689.92)
1263-1-0002	DEPRECIACION DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	(163,603.34)
1263-1-0002-001	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	(163,603.34)
1263-1-0002-001-01	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	(8,771.08)
1263-1-0002-001-02	DEPRECIACION DE EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	(133,702.46)
1263-1-0002-001-03	DEPRECIACIÓN DE CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	(21,129.80)
1263-2	Depreciación acumulada de Muebles excepto de Oficina y Estantería	(150,467.83)
1263-2-0001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	(150,467.83)
1263-2-0001-001	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	(150,467.83)
1263-2-0001-001-01	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	(150,467.83)
1263-3	Depreciación Acumulada Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	(1,241,413.94)
1263-3-0001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	(1,241,413.94)
1263-3-0001-001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	(1,241,413.94)
1263-3-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	(1,241,413.94)
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	(2,256,481.41)
1263-4-0001	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	(2,256,481.41)
1263-4-0001-001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	(2,256,481.41)
1263-4-0001-001-01	DEPRECIACION DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE	(2,255,526.19)
1263-4-0001-001-02	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	(955.22)
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	(1,075,589.47)
1263-6-0001	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPO Y HERRAMIENTAS	(1,075,589.47)
1263-6-0001-001	DEPRECIACION DE MAQUINARIA , OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	(157,624.41)
1263-6-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	(143,874.43)
1263-6-0001-001-02	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	(13,749.98)
1263-6-0001-002	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACIÓN	(44,154.80)
1263-6-0001-002-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y	



COMISION ESTATAL DEL AGUA		
BIENES MUEBLES		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
	TELECOMUNICACIÓN	(44,154.80)
<b>1263-6-0001-003</b>	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	(858,679.69)
<b>1263-6-0001-003-01</b>	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	(858,679.69)
<b>1263-6-0001-004</b>	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS	(15,130.57)
<b>1263-6-0001-004-01</b>	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS	(15,130.57)

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

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

	NUMERO DE LICITACION	NUMERO DE CONTRATO	NOMBRE	MUNICIPIO	LOCALIDAD	RECURSO	TIPO DE CONTRATACION	EMPRESA ADJUDICADA	CONTRATADO		
									IMPORTE	IVA	TOTAL
1	EO-91702 1996-N46-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-RP-87	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO ELECTROMECANICO, Y OPERACIÓN DE PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES EN VARIOS MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MORELOS	VARIOS	VARIAS	RECURSOS PROPIOS	INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PERSONAS	MIRANDA, ARANA, VELASCO, S.C.	6,463,704.36	1,034,192.69	7,497,897.05
2	LO-91702 1996-N89-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-PROTAR-115	CONSTRUCCIÓN DEL PRIMER MÓDULO DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE AMACUZAC (INCLUYE OPERACIÓN TRANSITORIA)	AMACUZAC	AMACUZAC	PROTAR/FISE 2014/MUNICIPAL	LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL	CORPORACIÓN HIDRO INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	10,979,491.44	1,756,718.63	12,736,210.07
3	IO-91702 1996-N118-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-PROTAR-138	REHABILITACIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES SAN PEDRO APATLACO (INCLUYE OPERACIÓN TRANSITORIA)	AYALA	SAN PEDRO APATLACO	PROTAR	INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PERSONAS	CORPORATIVO CONSTRUCTOR F.I.R.R. DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	2,319,325.63	371,092.10	2,690,417.73

	NUMERO DE LICITACION	NUMERO DE CONTRATO	NOMBRE	MUNICIPIO	LOCALIDAD	RECURSO	TIPO DE CONTRATACION	EMPRESA ADJUDICADA	CONTRATADO		
									IMPORTE	IVA	TOTAL
4	LO-91702-1996-N134-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-FMC-171	CONSTRUCCION DE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO PARA LA RECUPERACION AMBIENTAL DE LAS ZONAS MEDIA Y BAJA DE LA BARRANCA DE AMANALCO (CON BENEFICIO A LOS MUNICIPIOS DE CUERNAVACA, TEMIXCO Y XOCHITEPEC) PRIMERA ETAPA.	CUERNAVACA, TEMIXCO, XOCHITEPEC	CUERNAVACA, TEMIXCO, XOCHITEPEC	FMC	LICITACION PUBLICA NACIONAL	KBL PROYECTOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	15,828,601.30	2,532,576.20	18,361,177.50
5	IO-91702-1996-N136-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-FAFEF-173	EQUIPAMIENTO DE POZO PROFUNDO Y CONSTRUCCION DE LA PRIMERA ETAPA DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE.	XOCHITEPEC	ALPUYECA	FAFEF	INVITACION A CUANDO MENOS 3 PERSONAS	PERFORACIONES FLORES, S.A. DE C.V.	3,829,300.70	612,688.11	4,441,988.81
6	IO-91702-1996-N137-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-FISE-175	CONSTRUCCION DE CÁRCAMO DE BOMBEO	ZACATEPEC	ZACATEPEC	APAZU/FISE	INVITACION A CUANDO MENOS 3 PERSONAS	GRUPO CONSTRUCTOR Y ARRENDADOR GAVEC, S.A. DE C.V.	1,032,275.10	165,164.01	1,197,439.11
7	IO-91702-1996-N138-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-FISE-176	CONSTRUCCION DE PLANTA POTABILIZADORA CIUDAD SALUD.	XOCHITEPEC	ALPUYECA	APAZU	INVITACION A CUANDO MENOS 3 PERSONAS	CONSTRUCTORA NM & CD, S.A. DE C.V.	2,649,033.51	423,845.36	3,072,878.87
8	LO-91702-1996-N139-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-FMC-177	CONSTRUCCION DE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO PARA LA RECUPERACION AMBIENTAL DE LA ZONA ALTA DE LA BARRANCA DE AMANALCO Y ALEDAÑAS (RECUPERACION DEL GASTO ECOLOGICO EN LA BARRANCA CHALCHIHUAPAN CON BENEFICIO A LOS MUNICIPIOS DE CUERNAVACA, TEMIXCO Y XOCHITEPEC)	CUERNAVACA, TEMIXCO, XOCHITEPEC	CUERNAVACA, TEMIXCO, XOCHITEPEC	FMC	LICITACION PUBLICA NACIONAL	J ROMERO CONSTRUCCIONES HIDRAULICAS, S.A. DE C.V.	4,126,162.16	660,185.94	4,786,348.10

NUMERO DE LICITACION	NUMERO DE CONTRATO	NOMBRE	MUNICIPIO	LOCALIDAD	RECURSO	TIPO DE CONTRATACION	EMPRESA ADJUDICADA	CONTRATADO			
								IMPORTE	IVA	TOTAL	
		C.									
9	AO-91702-1996-E140-2015	MOR-CEAGUA-SEAPDS-2015-OP-FAFEF/PIPE-174	PRIMER ETAPA DE LAS ACCIONES DE MEJORA PARA USO EFICIENTE DE LA ENERGIA EN MOTORES, BOMBAS Y EQUIPO ELECTRICO EN POZOS DE AGUA POTABLE EN TEMIXCO	TEMIXCO	TEMIXCO	PIPE/FAFEF/MUNICIPAL	ADJUDICACION DIRECTA	APPLIED TECHNOLOGY CENTER DE MEXICO, S.A. DE C.V.	899,071.16	143,851.38	1,042,922.54
10	IO-91702-1996-E142-2015	MOR-CEAGUA-SEIHYPCI-2016-OP-FAFEF-16	CONSTRUCCION DE PLANTA POTABILIZADORA EN LA LOCALIDAD DE HUAUTLA EN EL MUNICIPIO DE TLAQUILTENANGO.	TLAQUILTENANGO	HUAUTLA	FAFEF	INVITACION A CUANDO MENOS 3 PERSONAS	GRUPO URBALUM, S.A. DE C.V.	2,568,965.51	411,034.48	2,979,999.99
									50,695,930.87	8,111,348.90	58,807,279.77

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

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
MONTO DE LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y DEL EJERCICIO Y TASAS APLICADAS			
AL 30 DE JUNIO DE 2016			
CUENTA CONTABLE	TASA DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2016	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 30 DE JUNIO DE 2016
<b>1260</b>	<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>1,453,668.96</b>	<b>5,088,245.91</b>
<b>1263</b>	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	1,453,668.96	5,088,245.91
<b>1263-1</b>	Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	150,703.94	364,293.26

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA				
MONTO DE LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y DEL EJERCICIO Y TASAS APLICADAS				
AL 30 DE JUNIO DE 2016				
CUENTA CONTABLE	TASA DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2016	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 30 DE JUNIO DE 2016	
<b>1263-1-0001</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA		96,167.80	200,689.92
<b>1263-1-0001-001</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA		96,167.80	200,689.92
<b>1263-1-0001-001-01</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10%	96,167.80	200,689.92
<b>1263-1-0002</b>	DEPRECIACION DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		54,536.14	163,603.34
<b>1263-1-0002-001</b>	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		54,536.14	163,603.34
<b>1263-1-0002-001-01</b>	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10%	5,266.01	8,771.08
<b>1263-1-0002-001-02</b>	DEPRECIACION DE EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	10%	41,183.52	133,702.46
<b>1263-1-0002-001-03</b>	DEPRECIACIÓN DE CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	10%	8,086.61	21,129.80
<b>1263-2</b>	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA		33,399.87	150,467.83
<b>1263-2-0001</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA		33,399.87	150,467.83
<b>1263-2-0001-001</b>	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA		33,399.87	150,467.83
<b>1263-2-0001-001-01</b>	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10%	33,399.87	150,467.83
<b>1263-3</b>	DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN		325,270.08	1,241,413.94
<b>1263-3-0001</b>	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN		325,270.08	1,241,413.94
<b>1263-3-0001-001</b>	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN		325,270.08	1,241,413.94
<b>1263-3-0001-001-01</b>	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	30%	325,270.08	1,241,413.94
<b>1263-4</b>	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE.		586,300.73	2,256,481.41

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA				
MONTO DE LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y DEL EJERCICIO Y TASAS APLICADAS				
AL 30 DE JUNIO DE 2016				
CUENTA CONTABLE	TASA DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2016	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 30 DE JUNIO DE 2016	
<b>1263-4-0001</b>	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE		586,300.73	2,256,481.41
<b>1263-4-0001-001</b>	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE		586,300.73	2,256,481.41
<b>1263-4-0001-001-01</b>	DEPRECIACION DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE	25%	585,481.97	2,255,526.19
<b>1263-4-0001-001-02</b>	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	25%	818.76	955.22
<b>1263-6</b>	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.		357,994.34	1,075,589.47
<b>1263-6-0001</b>	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPO Y HERRAMIENTAS		357,994.34	1,075,589.47
<b>1263-6-0001-001</b>	DEPRECIACION DE MAQUINARIA , OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		37,353.54	157,624.41
<b>1263-6-0001-001-01</b>	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10%	34,603.56	143,874.43
<b>1263-6-0001-001-02</b>	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	10%	2,749.98	13,749.98
<b>1263-6-0001-002</b>	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACIÓN		16,596.05	44,154.80
<b>1263-6-0001-002-01</b>	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	25%	16,596.05	44,154.80
<b>1263-6-0001-003</b>	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS		298,535.01	858,679.69
<b>1263-6-0001-003-01</b>	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10%	298,535.01	858,679.69
<b>1263-6-0001-004</b>	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS		5,509.74	15,130.57
<b>1263-6-0001-004-01</b>	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS	10%	5,509.74	15,130.57

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

### Método de depreciación

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

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

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

Costo de adquisición representa el 100%

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

Cálculo de la depreciación:

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

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

#### Crterios

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

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

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

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

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

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

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

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

#### **PROCEDIMIENTO DEL REGISTRO CONTABLE**

Estimación de cuentas de difícil cobro o incobrables:

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

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

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

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

## OTROS ACTIVOS

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

## PASIVOS

### CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

1. Antigüedad de saldos Cuentas por Pagar

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

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
CUENTAS POR PAGAR						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 30 DE JUNIO DE 2016						
CUENTA CONTABLE		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
<b>2000</b>	PASIVO	13,393,437.66	9,115,179.01	20,880.00	-	22,529,496.67
<b>2100</b>	PASIVO CIRCULANTE	12,402,342.51	8,101,381.59	20,880.00	-	20,524,604.10

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
CUENTAS POR PAGAR						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 30 DE JUNIO DE 2016						
CUENTA CONTABLE		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
<b>2110</b>	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,325,159.28	8,099,604.32	20,880.00	-	20,445,643.60
<b>2111</b>	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	410,115.40				410,115.40
<b>2111-1</b>	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	2,135.16				2,135.16
<b>2111-1-1131</b>	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	2,135.16				2,135.16
<b>2111-3</b>	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	31,675.80				31,675.80
<b>2111-3-1321</b>	PRIMA DE VACACIONES	1,067.58				1,067.58
<b>2111-3-1323</b>	AGUINALDO	9,608.22				9,608.22
<b>2111-3-1521</b>	INDEMNIZACIÓN	21,000.00				21,000.00
<b>2111-5</b>	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	376,304.44				376,304.44
<b>2111-5-1521</b>	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	376,304.44				376,304.44
<b>2111-5-1521-001</b>	ICTSGEM	376,304.44				376,304.44
<b>2112</b>	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,580,921.77	6,182,715.81	20,880.00		7,784,517.58
<b>2112-1</b>	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	1,580,921.77	6,182,715.81	20,880.00		7,784,517.58
<b>2112-1-000010</b>	GRAND CRISTAL S.A. DE C.V.	162,313.00				162,313.00
<b>2112-1-000019</b>	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA	42,935.03				42,935.03
<b>2112-1-000026</b>	JUAN CARLOS GOMEZ NUÑEZ	10,869.20				10,869.20
<b>2112-1-000059</b>	GABRIEL AGUILAR HERRERA	52,913.18				52,913.18
<b>2112-1-000069</b>	REFRIGERACION DE MORELOS, S.A. DE C.V.	1,232.00				1,232.00



COMISION ESTATAL DEL AGUA						
CUENTAS POR PAGAR						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 30 DE JUNIO DE 2016						
CUENTA CONTABLE		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
<b>2112-1-000070</b>	G.G. DE MORELOS S.A. DE C.V.	21,924.00				21,924.00
<b>2112-1-000071</b>	PAPERTEK, S.A. DE C.V.	21,929.80				21,929.80
<b>2112-1-000073</b>	BUSTOS PEREZ BLANCA ISABEL	57,791.20				57,791.20
<b>2112-1-000106</b>	TECNOLOGIA INTERCONTINENTAL SAPI DE CV		6,182,715.81			6,182,715.81
<b>2112-1-000145</b>	RADIOMOVIL DIPSA, S.A. DE C.V.	1,399.00				1,399.00
<b>2112-1-000195</b>	CRISTIAN ALBERTOS ZAVALA MARTINEZ			20,880.00		20,880.00
<b>2112-1-000291</b>	COESPI S.A DE C.V.	29,696.00				29,696.00
<b>2112-1-000329</b>	VERONICA MARTINEZ LOPEZ	3,491.60				3,491.60
<b>2112-1-000330</b>	HECTOR MANUEL RUEDA ORTEGA	29,174.00				29,174.00
<b>2112-1-000345</b>	JULIA ELENA SOTO MARTINEZ	26,698.05				26,698.05
<b>2112-1-000348</b>	ARTURO PONCE GARCIA	15,000.00				15,000.00
<b>2112-1-000366</b>	SERGIO ARTURO QUIÑONES BURCIAGA	19,058.39				19,058.39
<b>2112-1-000367</b>	SAMUEL CARMONA CORPUS	7,830.00				7,830.00
<b>2112-1-2111</b>	PROVEEDORES DE INVERSION	1,076,667.32				1,076,667.32
<b>2112-1-2111-0012</b>	GERENCIA Y ADMINISTRACION DE PROYECTOS, S.A. DE C.V.	87,999.94				87,999.94
<b>2112-1-2111-0012-701</b>	REC MPALES GERENCIA Y ADMINISTRACION DE PROYECTOS, S.A. DE C.V.	87,999.94				87,999.94
<b>2112-1-2111-0015</b>	CONSULTORIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA AQUATOR, S.A. DE C.V.	35,653.18				35,653.18
<b>2112-1-2111-0015-603</b>	PIPE CONSULTORIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA AQUATOR, S.A. DE C.V.	35,653.18				35,653.18
<b>2112-1-2111-0033</b>	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH, S.A. DE C.V.	114,733.28				114,733.28
<b>2112-1-2111-0033-512</b>	S218 PROSAN INCENT DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH, S.A. DE C.V.	114,733.28				114,733.28
<b>2112-1-2111-0060</b>	NACIONAL QUIMICA INDUSTRIAL S.A. DE C.V.	90,647.04				90,647.04

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
CUENTAS POR PAGAR						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 30 DE JUNIO DE 2016						
CUENTA CONTABLE		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
2112-1-2111-0060-512	S218 PROSAN INCENT NACIONAL QUIMICA INDUSTRIAL S.A. DE C.V.	90,647.04				90,647.04
2112-1-2111-0066	COMERCIALIZADORA INTERMERC, S.A. DE C.V.	17,113.53				17,113.53
2112-1-2111-0066-603	PIPE COMERCIALIZADORA INTERMERC, S.A. DE C.V.	17,113.53				17,113.53
2112-1-2111-0070	G.G. DE MORELOS, S.A. DE C.V.	14,616.00				14,616.00
2112-1-2111-0070-512	S218 PROSAN INCENT G.G. DE MORELOS, S.A. DE C.V.	14,616.00				14,616.00
2112-1-2111-0073	BLANCA ISABEL BUSTOS PEREZ	21,468.12				21,468.12
2112-1-2111-0073-512	S218 PROSAN INCENT BLANCA ISABEL BUSTOS PEREZ	21,468.12				21,468.12
2112-1-2111-0122	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	36,162.00				36,162.00
2112-1-2111-0122-512	S218 PROSAN INCENT COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	36,162.00				36,162.00
2112-1-2111-0291	COESPI, S.A. DE C.V.	56,125.44				56,125.44
2112-1-2111-0291-512	S218 PROSAN INCENT COESPI, S.A. DE C.V.	56,125.44				56,125.44
2112-1-2111-0330	HECTOR MANUEL RUEDA ORTEGA	10,440.00				10,440.00
2112-1-2111-0330-512	S218 PROSAN INCENT HECTOR MANUEL RUEDA ORTEGA	10,440.00				10,440.00
2112-1-2111-0354	COMERCIAL SIGONA, S.A. DE C.V.	175,208.38				175,208.38
2112-1-2111-0354-603	PIPE COMERCIAL SIGONA, S.A. DE C.V.	175,208.38				175,208.38
2112-1-2111-0358	NIETO CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	104,000.00				104,000.00
2112-1-2111-0358-701	REC MPALES NIETO CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	104,000.00				104,000.00
2112-1-2111-0363	ADMINISTRADORA DE OBRAS DEL OCCIDENTE, S.A. DE C.V.	114,000.20				114,000.20

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
CUENTAS POR PAGAR						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 30 DE JUNIO DE 2016						
CUENTA CONTABLE		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
<b>2112-1-2111-0363-701</b>	U001 REC MPALES ADMINISTRADORA DE OBRAS DEL OCCIDENTE, S.A. DE C.V.	114,000.20	-	-	-	114,000.20
<b>2112-1-2111-0364</b>	CONSTRUCTORA FER CEF, S.A. DE C.V.	198,500.21	-	-	-	198,500.21
<b>2112-1-2111-0364-701</b>	U001 REC MPALES CONSTRUCTORA FER CEF, S.A. DE C.V.	198,500.21	-	-	-	198,500.21
<b>2112-2</b>	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	20,880.00	-	-	-	20,880.00
<b>2112-2-000026</b>	JUAN CARLOS GOMEZ NUÑEZ	20,880.00	-	-	-	20,880.00
<b>2113</b>	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,827,370.81	593,888.51	-	-	10,421,259.32
<b>2113-000018</b>	URBANIZACIÓN TECNIFICADA, S.A. DE C.V.	406,050.90	-	-	-	406,050.90
<b>2113-000041</b>	INGENIERIA Y ARQUITECTURA 33, S.A. DE C.V.	414,143.32	-	-	-	414,143.32
<b>2113-000052</b>	DISTRIBUIDORA SUME MG, S.A. DE C.V.	-	593,888.51	-	-	593,888.51
<b>2113-000062</b>	INMOBILIARIA ARROYO OROZCO, S.A. DE C.V.	2,447,338.15	-	-	-	2,447,338.15
<b>2113-000081</b>	MM INGENIERÍA E HIDROCONSULTORÍA, S.A. DE C.V.	1,236,718.98	-	-	-	1,236,718.98
<b>2113-000083</b>	GRUPO AKARCI, S.A. DE C.V.	810,565.77	-	-	-	810,565.77
<b>2113-000119</b>	CONSTRUCTORA NM & CD, S.A. DE C.V.	2,861,183.06	-	-	-	2,861,183.06
<b>2113-000215</b>	ESPECIALISTAS EN CONSTRUCCIÓN E INGENIERIA APLICADA, S.A. DE C.V.	1,516,926.54	-	-	-	1,516,926.54
<b>2113-000225</b>	INOVAGUA, S.A. DE C.V.	134,444.09	-	-	-	134,444.09
<b>2115</b>	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,323,000.00	-	-	1,323,000.00
<b>2115-01</b>	FIDEICOMISO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE MORELOS	-	1,323,000.00	-	-	1,323,000.00
<b>2117</b>	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	506,751.30	-	-	-	506,751.30

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
CUENTAS POR PAGAR						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 30 DE JUNIO DE 2016						
CUENTA CONTABLE		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
<b>2117-1</b>	RETENCIONES, CUOTAS, CONTRIBUCIONES Y APORTACIONES	401,635.90	-	-	-	401,635.90
<b>2117-1-0001</b>	GASTO CORRIENTE	401,635.90	-	-	-	401,635.90
<b>2117-1-0001-001</b>	CUOTAS	11,898.86	-	-	-	11,898.86
<b>2117-1-0001-001-02</b>	PENSION ALIMENTICIA	7,402.50	-	-	-	7,402.50
<b>2117-1-0001-001-03</b>	INFONACOT	3,301.62	-	-	-	3,301.62
<b>2117-1-0001-001-04</b>	CUOTAS SINDICALES	1,194.74	-	-	-	1,194.74
<b>2117-1-0001-002</b>	CONTRIBUCIONES	389,737.04	-	-	-	389,737.04
<b>2117-1-0001-002-11</b>	TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	64,376.00	-	-	-	64,376.00
<b>2117-1-0001-002-12</b>	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	325,361.04	-	-	-	325,361.04
<b>2117-2</b>	RETENCIONES, CUOTAS, CONTRIBUCIONES Y APORTACIONES	88,020.40	-	-	-	88,020.40
<b>2117-2-0002</b>	GASTO DE CAPITAL	88,020.40	-	-	-	88,020.40
<b>2117-2-0002-003</b>	APORTACIONES	88,020.40	-	-	-	88,020.40
<b>2117-2-0002-003-01</b>	5% AL MILLAR GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	49,683.30	-	-	-	49,683.30
<b>2117-2-0002-003-02</b>	2% AL MILLAR INSTITUTO DE CAPACITACION DE LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION	18,717.08	-	-	-	18,717.08
<b>2117-2-0002-003-03</b>	3 AL MILLAR COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	19,620.02	-	-	-	19,620.02
<b>2190</b>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	77,183.23	1,777.27	-	-	78,960.50
<b>2190-01</b>	GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	-	-	-	-	-
<b>2199</b>	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	77,183.23	1,777.27	-	-	78,960.50

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
CUENTAS POR PAGAR						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 30 DE JUNIO DE 2016						
CUENTA CONTABLE		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
<b>2199-0</b>	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	77,183.23	1,777.27	-	-	78,960.50
<b>2199-0-0001</b>	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	77,183.23	1,777.27	-	-	78,960.50
<b>2199-0-0001-001</b>	FUNCIONARIOS DE CEAGUA	-	1,776.99	-	-	1,776.99
<b>2199-0-0001-001-193</b>	GERARDO CORDERO ESPINOSA	-	1,776.99	-	-	1,776.99
<b>2199-0-0001-002</b>	RECURSOS FEDERALES	75,183.23	0.28	-	-	75,183.51
<b>2199-0-0001-002-10</b>	CONAGUA U037 2014 (BBVA BANCOMER 0195440564)	-	0.28	-	-	0.28
<b>2199-0-0001-002-20</b>	CONAGUA APAZU 2015 ( BBVA 0198535809 )	2,481.26	-	-	-	2,481.26
<b>2199-0-0001-002-22</b>	CONAGUA AGUA LIMPIA 2015 (0198537453)	1.62	-	-	-	1.62
<b>2199-0-0001-002-23</b>	PROTAR 2015 ( 0198536953 )	1,279.25	-	-	-	1,279.25
<b>2199-0-0001-002-25</b>	PROGRAMA U037 2015 ( 0198542244 )	696.45	-	-	-	696.45
<b>2199-0-0001-002-26</b>	PROME 2015 (0199212043 )	1,037.55	-	-	-	1,037.55
<b>2199-0-0001-002-27</b>	CONAGUA GERENCIA OP 2015 ( 0198539308 )	0.95	-	-	-	0.95
<b>2199-0-0001-002-28</b>	CONAGUA 0198538115 CULTURA DEL AGUA 2015	0.03	-	-	-	0.03
<b>2199-0-0001-002-30</b>	CONAGUA 0198541523 FAFEF 2015	1,588.24	-	-	-	1,588.24
<b>2199-0-0001-002-31</b>	CONAGUA 0195319080 FAFEF 2014	630.61	-	-	-	630.61
<b>2199-0-0001-002-32</b>	CONAGUA 0101289772 FISE 2014	6.78	-	-	-	6.78
<b>2199-0-0001-002-33</b>	CONAGUA 0198541809 FISE 2015	422.80	-	-	-	422.80
<b>2199-0-0001-002-34</b>	CONAGUA 0104351223 APAUR 2016	30,878.84	-	-	-	30,878.84
<b>2199-0-0001-002-35</b>	CONAGUA 0104353978 APARURAL 2016	19,540.68	-	-	-	19,540.68
<b>2199-0-0001-002-36</b>	CONAGUA 0104355962 PROSAN 2016	16,244.73	-	-	-	16,244.73
<b>2199-0-0001-002-37</b>	CONAGUA 0104357507 AGUA LIMPIA 2016	182.83	-	-	-	182.83
<b>2199-0-0001-002-38</b>	CONAGUA 0104839374 GERENCIA OP COTAS	2.55	-	-	-	2.55
<b>2199-0-0001-002-39</b>	CONAGUA 70034555662 GERENCIA OP 2016	188.06	-	-	-	188.06
<b>2199-0-0001-004</b>	VARIOS	2,000.00	-	-	-	2,000.00

COMISION ESTATAL DEL AGUA						
CUENTAS POR PAGAR						
ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 30 DE JUNIO DE 2016						
CUENTA CONTABLE		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
						2,000.00
<b>2199-0-0001-004-01</b>	DEPOSITOS BANCARIOS POR IDENTIFICAR	2,000.00				2,000.00
						-
<b>2200</b>	PASIVO NO CIRCULANTE	991,095.15	1,013,797.42			2,004,892.57
						-
<b>2210</b>	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	991,095.15				991,095.15
						-
<b>2212</b>	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	991,095.15				991,095.15
<b>2212-001</b>	BIO HABITAT CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	991,095.15				991,095.15
						-
<b>2260</b>	PROVISIONES A LARGO PLAZO		1,013,797.42			1,013,797.42
						-
<b>2261</b>	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO		1,013,797.42			1,013,797.42
						-
<b>2261-0</b>	PROVISION POR DEMANDA Y JUICIOS A LARGO PLAZO		1,013,797.42			1,013,797.42
						-
<b>2261-0-0001</b>	PROVISIONES POR DEMANDA Y JUICIOS A LARGO PLAZO		1,013,797.42			1,013,797.42
						-
<b>2261-0-0001-001</b>	PROVISIONES POR DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO EX FUNCIONARIOS CEAGUA		1,013,797.42			1,013,797.42
<b>2261-0-0001-001-001</b>	FELIPE CASTELLANOS RODRIGUEZ		368,261.02			368,261.02
<b>2261-0-0001-001-002</b>	FRANCISCO VELAZQUEZ MARTINEZ		45,175.39			45,175.39
<b>2261-0-0001-001-005</b>	SAUL FLORES JAIME		265,695.13			265,695.13
<b>2261-0-0001-001-058</b>	MIRIAM VERENICE GONZALEZ SALGADO		200,674.41			200,674.41
<b>2261-0-0001-001-289</b>	LAURA VILLALOBOS FIGUEROA		133,991.47			133,991.47

- El ente no cuenta con recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a corto y largo plazo.

3. El pasivo del Ente se integra de la siguiente manera:

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACIÓN DEL PASIVO		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
<b>2000</b>	PASIVO	22,529,496.67
<b>2100</b>	PASIVO CIRCULANTE	20,524,604.10
<b>2110</b>	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	20,445,643.60
<b>2111</b>	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	410,115.40
<b>2111-1</b>	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	2,135.16
<b>2111-1-1131</b>	SUELDOS Y SALARIOS PERSONAL PERMANENTE	2,135.16
<b>2111-3</b>	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	31,675.80
<b>2111-3-1321</b>	PRIMA DE VACACIONES	1,067.58
<b>2111-3-1323</b>	AGUINALDO	9,608.22
<b>2111-3-1521</b>	INDEMNIZACION	21,000.00
<b>2111-5</b>	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	376,304.44
<b>2111-5-1521</b>	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	376,304.44
<b>2111-5-1521-001</b>	ICTSGEM	376,304.44
<b>2112</b>	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,784,517.58
<b>2112-1</b>	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	7,763,637.58
<b>2112-1-000010</b>	GRAND CRISTAL S.A. DE C.V.	162,313.00
<b>2112-1-000019</b>	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA	42,935.03
<b>2112-1-000026</b>	JUAN CARLOS GOMEZ NUÑEZ	10,869.20
<b>2112-1-000059</b>	GABRIEL AGUILAR HERRERA	52,913.18
<b>2112-1-000069</b>	REFRIGERACION DE MORELOS, S.A. DE C.V.	1,232.00
<b>2112-1-000070</b>	G.G. DE MORELOS S.A. DE C.V.	21,924.00
<b>2112-1-000071</b>	PAPERTEK, S.A. DE C.V.	21,929.80
<b>2112-1-000073</b>	BUSTOS PEREZ BLANCA ISABEL	57,791.20
<b>2112-1-000106</b>	TECNOLOGIA INTERCONTINENTAL SAPI DE CV	6,182,715.81
<b>2112-1-000145</b>	RADIOMOVIL DIPSA, S.A. DE C.V.	1,399.00
<b>2112-1-000291</b>	COESPI S.A DE C.V.	29,696.00
<b>2112-1-000329</b>	VERONICA MARTINEZ LOPEZ	3,491.60
<b>2112-1-000330</b>	HECTOR MANUEL RUEDA ORTEGA	29,174.00

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACIÓN DEL PASIVO		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
2112-1-000345	JULIA ELENA SOTO MARTINEZ	26,698.05
2112-1-000348	ARTURO PONCE GARCIA	15,000.00
2112-1-000366	SERGIO ARTURO QUIÑONES BURCIAGA	19,058.39
2112-1-000367	SAMUEL CARMONA CORPUS	7,830.00
2112-1-2111	PROVEEDORES DE INVERSION	1,076,667.32
2112-1-2111-0012	GERENCIA Y ADMINISTRACION DE PROYECTOS, S.A. DE C.V.	87,999.94
2112-1-2111-0012-701	REC MPALES GERENCIA Y ADMINISTRACION DE PROYECTOS, S.A. DE C.V.	87,999.94
2112-1-2111-0015	CONSULTORIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA AQUATOR, S.A. DE C.V.	35,653.18
2112-1-2111-0015-603	PIPE CONSULTORIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA AQUATOR, S.A. DE C.V.	35,653.18
2112-1-2111-0033	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH, S.A. DE C.V.	114,733.28
2112-1-2111-0033-512	S218 PROSAN INCENT DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH, S.A. DE C.V.	114,733.28
2112-1-2111-0060	NACIONAL QUIMICA INDUSTRIAL S.A. DE C.V.	90,647.04
2112-1-2111-0060-512	S218 PROSAN INCENT NACIONAL QUIMICA INDUSTRIAL S.A. DE C.V.	90,647.04
2112-1-2111-0066	COMERCIALIZADORA INTERMERC, S.A. DE C.V.	17,113.53
2112-1-2111-0066-603	PIPE COMERCIALIZADORA INTERMERC, S.A. DE C.V.	17,113.53
2112-1-2111-0070	G.G. DE MORELOS, S.A. DE C.V.	14,616.00
2112-1-2111-0070-512	S218 PROSAN INCENT G.G. DE MORELOS, S.A. DE C.V.	14,616.00
2112-1-2111-0073	BLANCA ISABEL BUSTOS PEREZ	21,468.12
2112-1-2111-0073-512	S218 PROSAN INCENT BLANCA ISABEL BUSTOS PEREZ	21,468.12
2112-1-2111-0122	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	36,162.00
2112-1-2111-0122-512	S218 PROSAN INCENT COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	36,162.00
2112-1-2111-0291	COESPI, S.A. DE C.V.	56,125.44
2112-1-2111-0291-512	S218 PROSAN INCENT COESPI, S.A. DE C.V.	56,125.44
2112-1-2111-0330	HECTOR MANUEL RUEDA ORTEGA	10,440.00
2112-1-2111-0330-512	S218 PROSAN INCENT HECTOR MANUEL RUEDA ORTEGA	10,440.00
2112-1-2111-0354	COMERCIAL SIGONA, S.A. DE C.V.	175,208.38
2112-1-2111-0354-603	PIPE COMERCIAL SIGONA, S.A. DE C.V.	175,208.38
2112-1-2111-0358	NIETO CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	104,000.00
2112-1-2111-0358-701	REC MPALES NIETO CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	104,000.00
2112-1-2111-0363	ADMINISTRADORA DE OBRAS DEL OCCIDENTE, S.A. DE C.V.	114,000.20
2112-1-2111-0363-701	U001 REC MPALES ADMINISTRADORA DE OBRAS DEL	



COMISION ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACIÓN DEL PASIVO		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
	OCCIDENTE, S.A. DE C.V.	114,000.20
<b>2112-1-2111-0364</b>	CONSTRUCTORA FER CEF, S.A. DE C.V.	198,500.21
<b>2112-1-2111-0364-701</b>	U001 REC MPALES CONSTRUCTORA FER CEF, S.A. DE C.V.	198,500.21
<b>2112-2</b>	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	20,880.00
<b>2112-2-000026</b>	JUAN CARLOS GOMEZ NUÑEZ	20,880.00
<b>2113</b>	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,421,259.32
<b>2113-000018</b>	URBANIZACIÓN TECNIFICADA, S.A. DE C.V.	406,050.90
<b>2113-000041</b>	INGENIERIA Y ARQUITECTURA 33, S.A. DE C.V.	414,143.32
<b>2113-000052</b>	DISTRIBUIDORA SUME MG, S.A. DE C.V.	593,888.51
<b>2113-000062</b>	INMOBILIARIA ARROYO OROZCO, S.A. DE C.V.	2,447,338.15
<b>2113-000081</b>	MM INGENIERÍA E HIDROCONSULTORÍA, S.A. DE C.V.	1,236,718.98
<b>2113-000083</b>	GRUPO AKARCI, S.A. DE C.V.	810,565.77
<b>2113-000119</b>	CONSTRUCTORA NM & CD, S.A. DE C.V.	2,861,183.06
<b>2113-000215</b>	ESPECIALISTAS EN CONSTRUCCIÓN E INGENIERIA APLICADA, S.A. DE C.V.	1,516,926.54
<b>2113-000225</b>	INOVAGUA, S.A. DE C.V.	134,444.09
<b>2115</b>	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,323,000.00
<b>2115-01</b>	FIDEICOMISO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE MORELOS	1,323,000.00
<b>2117</b>	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	506,751.30
<b>2117-1</b>	RETENCIONES, CUOTAS, CONTRIBUCIONES Y APORTACIONES	401,635.90
<b>2117-1-0001</b>	GASTO CORRIENTE	401,635.90
<b>2117-1-0001-001</b>	CUOTAS	11,898.86
<b>2117-1-0001-001-02</b>	PENSION ALIMENTICIA	7,402.50
<b>2117-1-0001-001-03</b>	INFONACOT	3,301.62
<b>2117-1-0001-001-04</b>	CUOTAS SINDICALES	1,194.74
<b>2117-1-0001-002</b>	CONTRIBUCIONES	389,737.04
<b>2117-1-0001-002-11</b>	TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	64,376.00
<b>2117-1-0001-002-12</b>	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	325,361.04
<b>2117-2</b>	RETENCIONES, CUOTAS, CONTRIBUCIONES Y APORTACIONES	88,020.40
<b>2117-2-0002</b>	GASTO DE CAPITAL	88,020.40
<b>2117-2-0002-003</b>	APORTACIONES	88,020.40
<b>2117-2-0002-003-01</b>	5% AL MILLAR GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	49,683.30

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACIÓN DEL PASIVO		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
2117-2-0002-003-02	2% AL MILLAR INSTITUTO DE CAPACITACION DE LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION	18,717.08
2117-2-0002-003-03	3 AL MILLAR COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	19,620.02
2117-3981	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	17,095.00
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	78,960.50
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	78,960.50
2199-0	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	78,960.50
2199-0-0001	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	78,960.50
2199-0-0001-001	FUNCIONARIOS DE CEAGUA	1,776.99
2199-0-0001-001-193	GERARDO CORDERO ESPINOSA	1,776.99
2199-0-0001-002	RECURSOS FEDERALES	75,183.51
2199-0-0001-002-20	CONAGUA APAZU 2015 ( BBVA 0198535809 )	2,481.26
2199-0-0001-002-22	CONAGUA AGUA LIMPIA 2015 (0198537453)	1.62
2199-0-0001-002-23	PROTAR 2015 ( 0198536953 )	1,279.25
2199-0-0001-002-25	PROGRAMA U037 2015 ( 0198542244 )	696.45
2199-0-0001-002-26	PROME 2015 (0199212043 )	1,037.55
2199-0-0001-002-27	CONAGUA GERENCIA OP 2015 ( 0198539308 )	0.95
2199-0-0001-002-28	CONAGUA 0198538115 CULTURA DEL AGUA 2015	0.03
2199-0-0001-002-30	CONAGUA 0198541523 FAFEF 2015	1,588.24
2199-0-0001-002-31	CONAGUA 0195319080 FAFEF 2014	630.61
2199-0-0001-002-32	CONAGUA 0101289772 FISE 2014	6.78
2199-0-0001-002-33	CONAGUA 0198541809 FISE 2015	422.80
2199-0-0001-002-34	CONAGUA 0104351223 APAUR 2016	30,878.84
2199-0-0001-002-35	CONAGUA 0104353978 APARURAL 2016	19,540.68
2199-0-0001-002-36	CONAGUA 0104355962 PROSAN 2016	16,244.73
2199-0-0001-002-37	CONAGUA 0104357507 AGUA LIMPIA 2016	182.83
2199-0-0001-002-38	CONAGUA 0104839374 GERENCIA OP COTAS	2.55
2199-0-0001-002-39	CONAGUA 70034555662 GERENCIA OP 2016	188.06
2199-0-0001-004	VARIOS	2,000.00
2199-0-0001-004-01	DEPOSITOS BANCARIOS POR IDENTIFICAR	2,000.00
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	2,004,892.57
2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACIÓN DEL PASIVO		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
		991,095.15
<b>2212</b>	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	991,095.15
<b>2212-001</b>	BIO HABITAT CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	991,095.15
<b>2260</b>	PROVISIONES A LARGO PLAZO	1,013,797.42
<b>2261</b>	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	1,013,797.42
<b>2261-0</b>	PROVISION POR DEMANDA Y JUICIOS A LARGO PLAZO	1,013,797.42
<b>2261-0-0001</b>	PROVISIONES POR DEMANDA Y JUICIOS A LARGO PLAZO	1,013,797.42
<b>2261-0-0001-001</b>	PROVISIONES POR DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO EX FUNCIONARIOS CEAGUA	1,013,797.42
<b>2261-0-0001-001-001</b>	FELIPE CASTELLANOS RODRIGUEZ	368,261.02
<b>2261-0-0001-001-002</b>	FRANCISCO VELAZQUEZ MARTINEZ	45,175.39
<b>2261-0-0001-001-005</b>	SAUL FLORES JAIME	265,695.13
<b>2261-0-0001-001-058</b>	MIRIAM VERENICE GONZALEZ SALGADO	200,674.41
<b>2261-0-0001-001-289</b>	LAURA VILLALOBOS FIGUEROA	133,991.47

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS DE GESTIÓN

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

CRI	MONTOS TOTALES
<b>4000</b> INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$175,094,799.42
<b>4100</b> INGRESOS DE GESTIÓN	2,430,321.02
<b>4140</b> DERECHOS	1,340,818.76
<b>4150</b> PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	442,973.16
<b>4170</b> INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	646,529.10
<b>4200</b> PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	172,663,961.93
<b>4210</b> PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	142,946,604.95

CRI		MONTOS TOTALES
<b>4220</b>	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	29,717,356.98
<b>4300</b>	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	516.47

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

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

### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
CUENTA	CONCEPTO	SALDO
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	24,690,013.40
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	20,939,862.51
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,995,077.78
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,755,073.11
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	-

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

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA				
PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
AL 30 DE JUNIO DE 2016				
PATRIOMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS	SALDO FINAL	
<b>3000</b>	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,077,690,001.07	-	1,077,690,001.07
<b>3110</b>	APORTACIONES	1,077,690,001.07	-	1,077,690,001.07

## 2.- Patrimonio Generado

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
RESULTADO DEL EJERCICIO: AHORRO / DESAHORRO			
AL 30 DE JUNIO DE 2016			
	2015	MOVIMIENTOS	JUNIO 2016
<b>Patrimonio Generado</b>			
Patrimonio Generado			
Resultado del ejercicio: Ahorra/Desahorro	459,314,903.00	( 308,910,118.00 )	150,404,785.00
Resultado de Ejercicios Anteriores	( 1,044,032,808.00 )	263,094,802.00	( 780,938,006 )
<b>Total del Patrimonio Generado</b>	<b>( 584,717,905.00 )</b>	<b>( 45,815,316.00 )</b>	<b>( 630,533,221.00 )</b>
Patrimonio Contribuido	1,077,690,001.00	-	1,077,690,001.00
Total Hacienda Pública	492,972,096.00	( 45,815,316.00 )	447,156,780.00

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

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

#### EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
AL 30 DE JUNIO DE 2016			
	DICIEMBRE 2015	JUNIO 2016	VARIACIÓN
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	169,790,316.74	163,296,502.47	6,493,814.27
Bancos/Tesorería	169,565,794.43	163,274,208.86	6,291,585.57
<b>Inversiones</b>			
Fondos con Afectación Específica	224,522.31	22,293.61	202,228.70
Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes de Efectivo	66,105,960.02	30,603,808.05	35,502,151.97
Cuentas por Cobrar	63,535,606.73	26,690,231.62	36,845,375.11
Deudores Diversos	56,718.97	3,334,726.83	( 3,278,007.86 )
Ingresos por recuperar a Corto Plazo	2,513,634.32	578,849.60	1,934,784.72

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
AL 30 DE JUNIO DE 2016			
	DICIEMBRE 2015	JUNIO 2016	VARIACIÓN
<b>Derechos a recibir Bienes o Servicios</b>			
<b>Anticipos a Corto Plazo</b>			
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>235,896,276.76</b>	<b>193,900,310.52</b>	<b>41,995,966.24</b>
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>			
<b>Deudores Diversos a Largo Plazo</b>	6,059,637.46	5,991,880.46	67,757.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>			
<b>Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso</b>	450,327,837.64	254,256,108.95	196,071,728.69
<b>Bienes Muebles</b>	11,954,519.07	12,099,056.72	( 144,537.65 )
<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>	4,806,834.69	4,800,334.62	6,500.07
<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>	330,015.69	326,031.88	3,983.81
<b>Equipos de Transporte</b>	4,177,405.00	4,290,981.00	( 113,576.00 )
<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>	2,640,263.69	2,681,709.22	( 41,445.53 )
<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>			
<b>Depreciación Acumulada de Bienes muebles</b>	( 3,716,260.29 )	( 5,088,245.91 )	1,371,985.62
<b>Neto Bienes Muebles</b>	8,238,258.78	7,010,810.81	1,227,447.97
<b>Activos Intangibles</b>			
<b>Software</b>			
<b>Depósitos en garantía</b>			
<b>Depósitos en garantía</b>			
<b>Activos Diferidos</b>			
<b>Otros Activos diferidos</b>			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>464,625,733.88</b>	<b>267,258,800.22</b>	<b>197,366,933.66</b>
<b>Total de Activos</b>	<b>700,522,010.64</b>	<b>461,159,110.74</b>	<b>239,362,899.90</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>			
<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>203,349,227.33</b>	20,445,643.60	( 182,903,583.73 )
<b>Servicios Personales por pagar a corto Plazo</b>	2,818,150.55	410,115.40	( 2,408,035.15 )
<b>Proveedores</b>	10,054,430.67	7,784,517.58	( 2,269,913.09 )
<b>Contratistas</b>	179,334,300.47	10,421,259.32	( 168,913,041.15 )
<b>Transferencias Otorgadas</b>	5,270,324.21	1,323,000.00	( 3,947,324.21 )
<b>Retenciones y Contribuciones</b>	2,283,288.61	506,751.30	( 1,776,537.31 )
<b>Otras Cuentas por Pagar</b>	3,588,732.82		( 3,588,732.82 )
<b>Pasivos diferidos</b>			

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
AL 30 DE JUNIO DE 2016			
	DICIEMBRE 2015	JUNIO 2016	VARIACIÓN
<b>Otros Pasivos Circulantes</b>		78,960.50	<b>78,960.50</b>
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>203,349,227.33</b>	<b>20,524,604.10</b>	<b>( 182,824,623.23 )</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>			
<b>Provisiones a largo plazo</b>	4,200,687.71	2,004,892.57	<b>( 2,195,795.14 )</b>
<b>Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo</b>	2,191,095.15	991,095.15	<b>( 1,200,000.00 )</b>
<b>Provisiones para demandas y juicios</b>	2,009,592.56	1,013,797.42	<b>( 995,795.14 )</b>
<b>Provisión para Pensiones a Largo Plazo</b>			
<b>Total del Pasivo</b>	<b>207,549,915.04</b>	<b>22,529,496.67</b>	<b>( 185,020,418.37 )</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>			
<b>Patrimonio Contribuido</b>			
<b>Aportaciones</b>	1,077,690,001.07	1,077,690,001.07	
<b>Patrimonio Generado</b>	<b>( 584,717,905.47 )</b>	<b>( 639,060,387.00 )</b>	<b>( 54,342,481.53 )</b>
<b>Resultado del ejercicio: Ahorra/Desahorro</b>	459,314,902.09	150,404,786.02	<b>( 308,910,116.07 )</b>
<b>Resultado de Ejercicios Anteriores</b>	<b>( 1,044,032,807.56 )</b>	<b>( 789,465,173.02 )</b>	254,567,634.54
<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>492,972,095.60</b>	<b>438,629,614.07</b>	<b>( 54,342,481.53 )</b>
<b>Total del Pasivo y Patrimonio / Hacienda Pública</b>	<b>700,522,010.64</b>	461,159,110.74	<b>( 239,362,899.90 )</b>

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
BANCOS			
<b>1110</b>	EFECTIVO Y EQUIVALENTES	169,790,316.74	163,296,502.47
<b>1112</b>	BANCOS/TESORERÍA	169,565,794.43	163,274,208.86
<b>1112-0</b>	BANCOS	169,565,794.43	163,274,208.86
<b>1112-0-0001</b>	GASTO CORRIENTE	6,095,691.66	1,055,033.72
<b>1112-0-0001-001</b>	BANCOMER	6,095,691.66	1,055,033.72
<b>1112-0-0001-001-03</b>	0198535221 GASTOS DE OPERACIÓN 2015	5,982,777.07	984,955.69
<b>1112-0-0001-001-04</b>	195608198 NÓMINA	112,914.59	70,078.03
<b>1112-0-0002</b>	RECURSOS PROPIOS	10,015,466.20	2,449,217.43
<b>1112-0-0002-001</b>	BANCOMER	10,015,466.20	2,348,781.15
<b>1112-0-0002-001-01</b>	0192463962 INGRESOS PROPIOS 2013	4,718.67	1,788.71

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
BANCOS			
1112-0-0002-001-03	0198533350 INGRESOS PROPIOS 2015	963,898.58	12,139.51
1112-0-0002-001-04	0194820746 SISTEMA OPERADOR LAGO DE TEQUESQUITENGO	3,215,449.54	1,207,457.96
1112-0-0002-001-05	0196227635 IMPUESTO ADICIONAL	0.00	0.00
1112-0-0002-001-08	0198533954 DICTAMEN DE FACTILIBIDAD 2015	661,064.52	84,409.60
1112-0-0002-001-12	0199929606 CEAGUA BARREDORA 2015	5,170,334.88	950,968.54
1112-0-0002-001-13	0100493473 CONCENTRADORA 5% AL MILLAR	0.01	0.09
1112-0-0002-001-14	BBVA BANCOMER 0105922127 INGRESOS FINANCIEROS 2016	-	92,016.74
1112-0-0002-002	BANAMEX, S.A.	-	100,436.28
1112-0-0002-002-01	7002-6776250 COMISION ESTATAL DEL AGUA	-	100,436.28
1112-0-0003	RECURSOS FEDERALES	127,205,927.31	135,952,489.96
1112-0-0003-001	BANCOMER	127,205,927.31	135,800,663.98
1112-0-0003-001-12	195440564 PROGRAMA U037 2014	-	-
1112-0-0003-001-14	198535809 APAZU 2015	46,325,952.48	2,131,651.16
1112-0-0003-001-15	198536597 PROSSAPYS 2015	20,877,012.03	-
1112-0-0003-001-16	198536953 PROTAR 2015	8,338,175.58	1,405,806.79
1112-0-0003-001-17	198537453 AGUA LIMPIA 2015	78,896.31	-
1112-0-0003-001-18	198538115 CULTURA DEL AGUA 2015	1,000.59	-
1112-0-0003-001-19	198539308 GERENCIA OPERATIVA 2015	63,812.70	-
1112-0-0003-001-20	198541809 FISE 2015	60,387.35	3,785,467.27
1112-0-0003-001-21	198542074 PLANTAS DE TRATAMIENTO 2015	4,390,106.21	45,269.94
1112-0-0003-001-22	198542198 PROGRAMA SU031 INCENTIVOS 2015	0.80	-
1112-0-0003-001-23	198542244 PROG INFRAESTRUCTURA HIDRICA	41,663,527.40	825,424.99
1112-0-0003-001-24	PROME 2015	5,405,091.19	1,457.17
1112-0-0003-001-25	0101289772 FISE 2014	1,964.67	2,251,971.45
1112-0-0003-001-26	0104351223 APAUR 2016	-	54,708,088.60
1112-0-0003-001-27	0104353978 APARURAL 2016	-	33,681,308.25
1112-0-0003-001-28	0104355962 PROSAN 2016	-	29,183,763.13
1112-0-0003-001-29	0104357507 AGUA LIMPIA 2016	-	470,548.51
1112-0-0003-001-30	0104358422 PRODI 2016	-	3,000,000.00
1112-0-0003-001-31	0104839374 GERENCIA OPERATIVA DEL COTAS	-	201,468.06
1112-0-0003-001-32	195319080 FAFEF 2014	-	32,686.41
1112-0-0003-001-33	198541523 FAFEF 2015	-	3,205,445.13
1112-0-0003-001-34	100853178 CONTINGENCIAS ECONOMICAS	-	0.00
1112-0-0003-001-35	0106506682 INCENTIVOS PROSAN 2016	-	870,307.12
1112-0-0003-002	BANAMEX, S.A.	-	151,825.98
1112-0-0003-002-01	4555662 GERENCIA OPERATIVA 2016	-	151,825.98
1112-0-0004	RECURSOS ESTATALES	14,352,966.84	1,176,745.47
1112-0-0004-001	BANCOMER	14,352,966.84	1,176,745.47
1112-0-0004-001-03	195319080 FAFEF 2014	32,030.12	-
1112-0-0004-001-04	195319196 PIPE 2014	2,151,162.11	1,160,123.32
1112-0-0004-001-05	198541523 FAFEF 2015	12,033,845.23	-
1112-0-0004-001-06	198541655 PIPE 2015	135,830.04	16,622.15
1112-0-0004-001-07	100853178 CONTINGENCIAS ECONOMICAS	99.34	-



COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
BANCOS			
<b>1112-0-0005</b>	OTROS	11,895,742.42	22,640,722.28
<b>1112-0-0005-001</b>	BANCOMER	11,895,742.42	22,640,722.28
<b>1112-0-0005-001-01</b>	195318866 MUNICIPIOS 2014	72,621.92	50,765.37
<b>1112-0-0005-001-04</b>	0198541418 MUNICIPIOS 2015	11,823,120.50	21,012,804.64
<b>1112-0-0005-001-05</b>	0199997865 CONVENIO CEAGUA-CFE	-	1,577,152.27
<b>1115</b>	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	224,522.31	22,293.61
<b>1115-1</b>	FONDO DE CONTINGENCIAS	224,522.31	22,293.61

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES		
<b>5111</b>	Muebles de oficina y estantería	107,821.00
<b>5112</b>	Estantería	-
<b>5151</b>	Equipo de cómputo y de tecnología de la información	20,880.00
<b>5191</b>	Otros mobiliarios	7,120.00
<b>5211</b>	Equipos y aparatos audiovisuales	-
<b>5231</b>	Cámaras fotográficas y de video	-
<b>5411</b>	Equipo de transporte	174,576.00
<b>5491</b>	Equipo de transporte	-
<b>5621</b>	Maquinaria y equipo industrial	171,958.85
<b>5641</b>	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	-
<b>5651</b>	Equipo de comunicación y telecomunicación	-
<b>5671</b>	Herramientas y máquinas-herramienta.	45,269.29
<b>5811</b>	Terrenos	-
<b>5911</b>	Software	-
		527,625.14

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

BAJAS DE ACTIVO FIJO	
DESCRIPCIÓN	MONTO
<b>MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA</b>	63,102.94
<b>MUEBLES DE OFICINA</b>	14,975.00

BAJAS DE ACTIVO FIJO	
DESCRIPCIÓN	MONTO
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	21,585.67
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	42,593.56
CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	3,983.81
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	61,000.00
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	3,823.75
MAQUINARIAS Y EQUIPO INDUSTRIAL	171,957.84
<b>TOTAL</b>	<b>383,022.57</b>

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

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

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	
CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETO	
AL 30 DE JUNIO DE 2016	
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	<b>152,159,859.13</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	
Depreciación	1,453,668.96
Amortización	
Incrementos en las provisiones	
Incremento en inversiones producido por revaluación	
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	301,404.15
Incremento en cuentas por cobrar	
Partidas extraordinarias	<b>1,755,073.11</b>

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

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
AL 30 DE JUNIO DE 2016	
(CIFRAS EN PESOS)	
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>175,094,282.95</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>516.47</b>
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y beneficios varios	
<b>Otros ingresos contables no presupuestarios</b>	
Cancelación de Saldos Menores	516.47
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>-</b>
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
<b>Otros ingresos presupuestarios no contables</b>	
4.1.4.3.4. 12122 MANIOBRA D/ INSTALACION D/EQPO D/BOMBEO, POZO PROFUNDO C/GRUA DISTANC 50 KM CUER	
4.1.4.3.4. 12128 RECEPCION DE AGUAS RESIDUALES (POR METRO CUBICO)	
4.1.4.3.5. 14101 DICTAMEN DE FACTIBILIDAD DE OBRA HIDRAULICA	
4.1.4.3.5. 14102 DICTAMEN DE FACTIBILIDAD DE ESTUDIO O PROYECTO DE OBRA HIDRAULICA	
4.1.4.9.4. 13103 3 AL MILLAR FONDO DE CONTINGENCIAS	
4.1.5.9.5. 17001 RENDIMIENTOS BANCARIOS	
4.1.5.9.5. 17003 OTROS PRODUCTOS (INGRESOS VARIOS)	
4.1.5.9.5. 44001 INCAPACIDADES IMSS	
4.1.6.9.6. 95001 DONATIVOS	
4.2.2.1.9. 11001 REMUNERACIONES AL PERSONAL	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>175,094,799.42</b>

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
AL 30 DE JUNIO DE 2016	
(CIFRAS EN PESOS)	
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>32,315,202.45</b>
<b>2. Menos: Egresos presupuestarios no contables</b>	<b>9,380,262.16</b>
Mobiliario y equipo de administración	135,821.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
AL 30 DE JUNIO DE 2016	
(CIFRAS EN PESOS)	
Vehículos y equipo de transporte	174,576.00
Equipo de defensa y seguridad	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	217,228.14
Terrenos	-
Activos biológicos	
Bienes inmuebles	
Obras en proceso	8,852,637.02
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)	
<b>Otros Egresos Presupuestales No Contables</b>	
Anticipo a proveedores	
<b>3. Más: Gastos contables no presupuestales</b>	<b>1,755,073.11</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,453,668.96
Provisiones	
Disminución de inventarios	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros Gastos	-
<b>Otros Gastos Contables No Presupuestales</b>	
Donación de activos y bajas por pérdida	301,404.15
Estimaciones por pérdida o deterioro de activo no circulante	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>24,690,013.40</b>

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

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

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

COMISION ESTATAL DEL AGUA
CUENTAS DE ORDEN
AL 30 DE JUNIO DEL 2016

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
CUENTAS DE ORDEN		
AL 30 DE JUNIO DEL 2016		
<b>7000</b>	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	-
<b>7100</b>	VALORES	-
<b>7110</b>	VALORES EN CUSTODIA	-
<b>7110-01</b>	FONDEOS TEMPORALES DEUDORA	8,998,694.40
<b>7110-01-001</b>	0198533954 DICTAMEN DE FACTILIBIDAD 2015	500,000.00
<b>7110-01-002</b>	0198535221 GASTOS DE OPERACIÓN 2015	778,694.40
<b>7110-01-003</b>	195608198 NÓMINA	-
<b>7110-01-004</b>	0199929606 CEAGUA CONCENTRADORA	4,720,000.00
<b>7110-01-005</b>	0194820746 SISTEMA OPERADOR LAGO DE TEQUESQUITENGO	2,000,000.00
<b>7110-01-006</b>	198542074 PLANTAS DE TRATAMIENTO 2015	-
<b>7110-01-007</b>	0195319196 PIPE 2014	1,000,000.00
<b>7110-51</b>	FONDEOS TEMPORALES ACREEDORA	(8,998,694.40)
<b>7110-51-001</b>	0198533954 DICTAMEN DE FACTILIBIDAD 2015	-
<b>7110-51-002</b>	0198535221 GASTOS DE OPERACIÓN 2015	(500,000.00)
<b>7110-51-003</b>	195608198 NÓMINA	(778,694.40)
<b>7110-51-004</b>	198541655 PIPE 2015	(5,720,000.00)
<b>7110-51-005</b>	0194820746 SISTEMA OPERADOR LAGO DE TEQUESQUITENGO	-
<b>7110-51-006</b>	198542074 PLANTAS DE TRATAMIENTO 2015	(2,000,000.00)
<b>7110-51-007</b>	0195319196 PIPE 2014	-

### c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### 1. INTRODUCCIÓN

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

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

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

#### 2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

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

### **3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA**

#### a) Fecha de creación del ente.

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

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

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

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

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

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

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

Se informará sobre:

#### a) Objeto social.

Artículo 2.- La Comisión Estatal del Agua tendrá por objeto la coordinación entre los usuarios, los municipios y el Estado, y entre éste y la Federación, para la realización de las acciones relacionadas con

la explotación, uso y aprovechamiento del agua; con la prestación de los servicios públicos de agua potable, alcantarillado y saneamiento; así como con la protección a centros de población y áreas productivas.

b) Principal actividad.

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

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

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

II. a XVIII. ...

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

XX. a XXXII. ...

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

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

XXXIV....

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

Artículo 4.- Derogado.

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

c) Ejercicio fiscal. 2015

d) Régimen jurídico.

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

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

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

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

f) estructura organizacional básica:



## 5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



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

## MARCO CONCEPTUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

(MCCG)

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

El presente MCCG se integra por los apartados siguientes:

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

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

#### A) OBJETIVOS

El MCCG tiene como propósitos:

- a) Establecer los atributos esenciales para desarrollar la normatividad contable gubernamental;
- b) Referenciar la aplicación del registro en las operaciones y transacciones susceptibles de ser valoradas y cuantificadas;

- c) Proporcionar los conceptos imprescindibles que rigen a la contabilidad gubernamental, identificando de manera precisa las bases que la sustentan;
- d) Armonizar la generación y presentación de la información financiera, misma que es necesaria para:
- Rendir cuentas de forma veraz y oportuna;
  - Interpretar y evaluar el comportamiento de la gestión pública;
  - Sustentar la toma de decisiones; y
  - Apoyar en las tareas de fiscalización.

## B) AMBITO DE APLICACION

### a) Legal

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

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

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

### b) Institucional

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

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

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

El MCCG se sustenta en la Ley de Contabilidad, que otorga al CONAC la atribución de ser el órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, teniendo por objeto la emisión de

las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos.

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

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

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

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

## II. SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

### A) CONSIDERACIONES GENERALES

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

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

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

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

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

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

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

#### B) OBJETIVOS DEL SCG

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

#### C) CARACTERÍSTICAS DEL SCG

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

- a) Ser único, uniforme e integrador;
- b) Integrar en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario;
- c) Efectuar los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones;

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

#### c) POSTULADOS BASICOS

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### **4.- REVELACIÓN SUFICIENTE**

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

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

- a) Como información financiera se considera la contable y presupuestaria y se presentará en estados financieros, reportes e informes acompañándose, en su caso, de las notas explicativas y de la información necesaria que sea representativa de la situación del ente público a una fecha establecida.
- b) Los estados financieros y presupuestarios con sus notas forman una unidad inseparable, por tanto, deben presentarse conjuntamente en todos los casos para una adecuada evaluación cuantitativa cumpliendo con las características de objetividad, verificabilidad y representatividad.

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

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

### **Explicación del postulado básico**

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

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

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

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

### **Explicación del postulado básico**

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

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

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

### **Explicación del postulado básico**

- a) Para los entes públicos la consolidación se lleva a cabo sumando aritméticamente la información patrimonial que se genera de la contabilidad del ente público, en los sistemas de registro que conforman el SCG, considerando los efectos de eliminación de aquellas operaciones que dupliquen su efecto.



- b) Corresponde a la instancia normativa a nivel federal, entidades federativas o municipal, respectivamente, determinar la consolidación de las cuentas, así como de la información de los entes públicos y órganos sujetos a ésta, de acuerdo con los lineamientos que dicte el CONAC.

## **8.- DEVENGO CONTABLE**

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

### **Explicación del postulado básico**

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

### **Periodo Contable**

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

## **9.- VALUACIÓN**

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

### **Explicación del Postulado Básico**



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

## **10.- DUALIDAD ECONOMICA**

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

### **Explicación del Postulado Básico**

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

## **11.- CONSISTENCIA**

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

### **Explicación del postulado básico**

- a) Las políticas, métodos de cuantificación, procedimientos contables y ordenamientos normativos, deberán ser acordes para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Contabilidad, con la finalidad de reflejar de una mejor forma, la sustancia económica de las operaciones realizadas por el ente público, debiendo aplicarse de manera uniforme a lo largo del tiempo;
- b) Cuando por la emisión de una nueva norma, cambie el procedimiento de cuantificación, las políticas contables, los procedimientos de registro y la presentación de la información financiera que afecte la comparabilidad de la información, se deberá revelar claramente en los estados financieros el motivo, justificación y efecto;
- c) Los estados financieros correspondientes a cada ejercicio seguirán los mismos criterios y métodos de valuación utilizados en ejercicios precedentes, salvo cambios en el modelo contable de aplicación general;
- d) La observancia de este postulado no imposibilita el cambio en la aplicación de reglas, lineamientos, métodos de cuantificación y procedimientos contables; sólo se exige, que cuando se efectúe una modificación que afecte la comparabilidad de la información, se deberá revelar claramente en los estados financieros: su motivo, justificación y efecto, con el fin de fortalecer la utilidad de la información. También, obliga al ente público a mostrar su situación financiera y resultados aplicando bases técnicas y jurídicas consistentes, que permitan la comparación con ella misma sobre la información de otros períodos y conocer su posición relativa con otros entes económicos similares.

- d) Normatividad supletoria. Normas de Información Financiera

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

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

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

Se informa:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

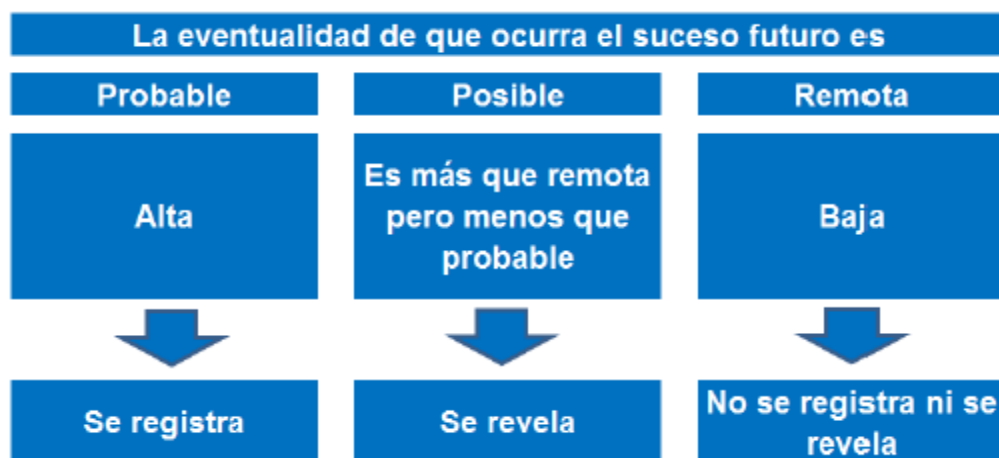
**Debe reconocerse una provisión solo cuando:**

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

- c. La obligación pueda ser estimada razonablemente.

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

**Provisiones – Reglas de valuación**



**Provisiones – Reglas de valuación**

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

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

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

El Ente público no cuenta con reservas

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

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

- j) Depuración y cancelación de saldos.

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

RESPECTO A:

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

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

## 8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

COMISION ESTATAL DEL AGUA	
REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO	
AL 30 DE JUNIO DE 2015	
(CIFRAS EN PESOS)	
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>	
<b>Origen:</b>	
	<b>176,849,872.53</b>
<b>Impuestos</b>	
<b>Contribuciones de Mejoras</b>	
<b>Derechos</b>	1,340,818.76
<b>Productos de Tipo Corriente</b>	442,973.16
<b>Ingresos por venta de bienes y servicios</b>	646,529.10
<b>Aprovechamientos de Tipo Corriente</b>	
<b>Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en Estacimientos del Gobierno</b>	
<b>Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores</b>	
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	
Participaciones	142,946,604.95
Aportaciones	29,717,356.98
Participaciones	
Aportaciones	
Convenios	516.47
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Depreciación de Bienes	1,755,073.11
<b>Aplicación</b>	<b>( 22,934,940.29 )</b>
<b>Servicios Personales</b>	( 11,325,117.40 )
<b>Materiales y Suministros</b>	( 2,616,458.60 )
<b>Servicios Generales</b>	( 6,998,286.51 )
<b>Otros Gastos</b>	
<b>Inversión Pública</b>	
Inversión Pública no Capitalizable	
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas</b>	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	
Pensiones y Jubilaciones	( 1,995,077.78 )

COMISION ESTATAL DEL AGUA	
REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO	
AL 30 DE JUNIO DE 2015	
(CIFRAS EN PESOS)	
	Transferencias a la Seguridad Social
	Donativos
	Transferencias al Exterior
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>153,914,932.24</b>

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
TASAS APLICADAS		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
CUENTA CONTABLE		TASA DE DEPRECIACIÓN
<b>1260</b>	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	
<b>1263</b>	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	
<b>1263-1</b>	Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	
<b>1263-1-0001</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	
<b>1263-1-0001-001</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	
<b>1263-1-0001-001-01</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10%
<b>1263-1-0002</b>	DEPRECIACION DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
<b>1263-1-0002-001</b>	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
<b>1263-1-0002-001-01</b>	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10%
<b>1263-1-0002-001-02</b>	DEPRECIACION DE EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	10%
<b>1263-1-0002-001-03</b>	DEPRECIACIÓN DE CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	10%
<b>1263-2</b>	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
TASAS APLICADAS		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
CUENTA CONTABLE		TASA DE DEPRECIACIÓN
1263-2-0001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	
1263-2-0001-001	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	
1263-2-0001-001-01	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10%
1263-3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	
1263-3-0001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	
1263-3-0001-001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	
1263-3-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	30%
1263-4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE.	
1263-4-0001	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	
1263-4-0001-001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	
1263-4-0001-001-01	DEPRECIACION DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE	25%
1263-4-0001-001-02	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	25%
1263-6	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.	
1263-6-0001	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPO Y HERRAMIENTAS	
1263-6-0001-001	DEPRECIACION DE MAQUINARIA , OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
1263-6-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10%
1263-6-0001-001-02	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	10%
1263-6-0001-002	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACIÓN	
1263-6-0001-002-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	25%

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
TASAS APLICADAS		
AL 30 DE JUNIO DE 2016		
CUENTA CONTABLE		TASA DE DEPRECIACIÓN
<b>1263-6-0001-003</b>	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	
<b>1263-6-0001-003-01</b>	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10%
<b>1263-6-0001-004</b>	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS	
<b>1263-6-0001-004-01</b>	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS	10%

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

## 9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No se cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

## 10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

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

	CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	TOTAL	LOCAL	ESTATAL	FEDERAL
<b>4100 INGRESOS DE GESTION</b>	<b>4141-402-01</b>	<b>DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACION DE BIENES DEL DOMINIO PUBLICO</b>		251,681.25		
	4141-402-01-01	DOTACION DE AGUA	226,846.31			
	4141-402-01-02	RECARGOS	2,849.29			
	4141-402-01-03	GASTOS DE COBRANZA	18,888.01			
	4141-402-01-04	INGRESOS VARIOS	3,097.64			

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	TOTAL	LOCAL	ESTATAL	FEDERAL
<b>4143-401-01</b>	<b>DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS</b>		1,089,137.51		
4143-401-01-02	MANIOBRA DE INSTALACION DE EQUIPO DE BOMBEO, POZO PROFUNDO C/GRUA DISTANC 50 KM CUERNAVACA	22,167.00			
4143-401-01-04	DESCARGA DE AGUAS RESIDUALES EN PLANTAS DE TRATAMIENTO	236,582.00			
4143-401-01-05	REPRODUCCION DE INFORMACION PUBLICA	2,899.00			
4143-401-01-07	DICTAMEN DE FACTIBILIDAD DE OBRA PUBLICA	827,489.51			
<b>4144-401-01</b>	<b>ACCESORIOS DE DERECHOS</b>		0.00		
4144-401-01-01	RECARGOS	0.00			
4144-401-01-02	GASTOS DE COBRANZA	0.00			
<b>4151-401-01</b>	<b>PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A REGIMEN DE DOMINIO PUBLICO</b>		442,973.16		
4151-401-01-01	RENDIMIENTOS BANCARIOS	26,507.49			
4151-401-01-02	SUBSIDIOS POR INCAPACIDADES AL IMSS	12,148.66			
4151-401-01-03	INGRESOS VARIOS	10,257.92			
4151-401-01-04	FONDO DE CONTINGENCIAS (DONATIVOS)	331,759.07			
4151-401-01-05	PADRON DE PROVEEDORES (DONATIVOS)	62,300.02			
<b>4173-2-402-01</b>	<b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS</b>		646,529.10		
4173-2-402-01-01	CONTRATO POR INSTALACION DE TOMA DE AGUA	39,257.58			
4173-2-402-01-02	CUOTA POR SUMINISTRO DE AGUA POTABLE	495,614.45			
4173-2-402-01-03	CUOTA POR SANEAMIENTO DE AGUA	105,050.14			
4173-2-402-01-05	DERECHOS (FACTIBILIDAD)	6,606.93			
<b>4213-401-01-01</b>	<b>MUNICIPIOS</b>		19,337,793.27		
4213-401-01-01-01	AMACUZAC	0.00			
4213-401-01-01-02	ATLATLAHUCAN	1,647,625.05			
4213-401-01-01-03	AXOCHIAPAN	1,463,392.40			
4213-401-01-01-04	AYALA	2,500,000.00			
4213-401-01-01-05	COATLAN DEL RIO	400,000.00			
4213-401-01-01-06	CUAUTLA	1,064,444.44			
4213-401-01-01-08	EMILIANO ZAPATA	270,000.00			
4213-401-01-01-10	JANTETELCO	215,000.00			
4213-401-01-01-11	JIUTEPEC	4,526,756.94			
4213-401-01-01-14	MAZATEPEC	208,000.00			
4213-401-01-01-16	OCUITUCO	200,000.00			
4213-401-01-01-18	TEMIXCO	110,000.00			
4213-401-01-01-19	TEPALCINGO	375,000.00			
4213-401-01-01-20	TEPOZTLAN	420,666.65			
4213-401-01-01-22	TETELA DEL VOLCAN	1,980,000.00			
4213-401-01-01-23	TLALTEPANTLA	399,999.99			
4213-401-01-01-25	TLAQUILTENANGO	642,222.24			



CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	TOTAL	LOCAL	ESTATAL	FEDERAL
4213-401-01-01-27	TOTOLAPAN	861,035.56			
4213-401-01-01-28	XOCHITEPEC	1,200,000.00			
4213-401-01-01-31	ZACATEPEC	55,650.00			
4213-401-01-01-32	ZACUALPAN	368,000.00			
4213-401-01-01-33	TEMOAC	330,000.00			
4213-401-01-02-03	CAPASEG COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE GUERRERO	100,000.00			
<b>4213-500-01</b>	<b>CONAGUA</b>				123,608,811.68
4213-500-01-01-01	S174 APAUR	54,677,209.76			
4213-500-01-01-02	S075 APARURAL	34,278,400.00			
4213-500-01-01-03	S218 PROSAN	29,167,518.40			
4213-500-01-01-05	S047 AGUA LIMPIA	642,375.12			
4213-500-01-01-06	U015 GERENCIA OPERATIVA (COTAS)	270,000.00			
4213-500-01-01-07	U015 GERENCIA OPERATIVA (CUENCA DEL RIO BALSAS)	300,000.00			
4213-500-01-01-08	S218 INCENTIVOS PROSAN	1,273,308.40			
4213-500-01-01-09	PRODI	3,000,000.00			
<b>4221-600-01-01</b>	<b>P234 TRANSFERENCIAS ESTATALES</b>			13,282,552.10	
4221-600-01-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL	9,128,271.60			
4221-600-01-01-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	891,781.50			
4221-600-01-01-03	SERVICIOS GENERALES	3,084,995.00			
4221-600-01-01-04	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	177,504.00			
<b>4221-600-01-02</b>	<b>PROGRAMA DE INVERSION PUBLICA ESTATAL</b>			16,188,000.00	
4221-600-01-02-01	PIPE	16,188,000.00			
<b>4225-600-02</b>	<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>			246,804.88	
4225-600-02-01	JUBILACIONES	246,804.88			
<b>4399</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>		516.47		
4399-01	AJUSTE DE INGRESOS POR REDONDEO	516.47			
<b>TOTAL AL 30 DE JUNIO DE 2016</b>		<b>175,094,799.42</b>	<b>21,768,630.76</b>	<b>29,717,356.98</b>	<b>123,608,811.68</b>

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

Se informa lo siguiente:

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

## 12. CALIFICACIONES OTORGADAS

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

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

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

### **14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS**

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

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

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

### **16. PARTES RELACIONADAS**

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

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

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



# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
2do. TRIMESTRE

2016



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	9,504,999	60,107	9,565,106	1,340,819	1,258,114	(8,246,885)
Productos	1,429,419	-	1,429,419	442,973	442,973	(986,446)
Corriente	1,429,419	-	1,429,419	442,973	442,973	(986,446)
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,280,025	6,607	1,286,632	646,529	646,529	(633,496)
Participaciones y Aportaciones	478,882,088	14,900,000	493,782,088	142,946,605	142,946,605	(335,935,483)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	39,207,807	15,000,000	54,207,807	29,717,357	11,927,009	(27,280,798)
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>530,304,338</b>	<b>29,966,714</b>	<b>560,271,052</b>	<b>175,094,283</b>	<b>157,221,230</b>	<b>(373,083,108)</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno	489,816,506	(14,839,893)	474,976,613	144,730,397	144,647,692	(345,168,814)
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	9,504,999	60,107	9,565,106	1,340,819	1,258,114	(8,246,885)
Productos	1,429,419	-	1,429,419	442,973	442,973	(986,446)
Corriente	1,429,419	-	1,429,419	442,973	442,973	(986,446)
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	478,882,088	(14,900,000)	463,982,088	142,946,605	142,946,605	(335,935,483)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	40,487,832	15,006,607	55,494,439	30,363,886	12,573,538	(27,914,294)
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,280,025	6,607	1,286,632	646,529	646,529	(633,496)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	39,207,807	15,000,000	54,207,807	29,717,357	11,927,009	(27,280,798)
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>530,304,338</b>	<b>166,714</b>	<b>530,471,052</b>	<b>175,094,283</b>	<b>157,221,230</b>	<b>(373,083,108)</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

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

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	58,795,674	1,405,399	60,201,073	18,426,902	17,104,819	41,774,171
Gasto de Capital	471,511,593	(1,241,614)	470,269,979	13,888,300	12,390,349	456,381,679
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>530,307,267</b>	<b>163,785</b>	<b>530,471,052</b>	<b>32,315,202</b>	<b>29,495,168</b>	<b>498,155,850</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>Servicios Personales</b>						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	28,727,160	-	28,727,160	11,325,117	10,594,622	17,402,043
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	5,034,955	-	5,034,955	2,476,328	2,476,329	2,558,627
Remuneraciones Adicionales y Especiales	917,463	-	917,463	450,247	450,247	467,216
Seguridad Social	14,991,650	(3,520)	14,988,130	4,822,188	4,822,188	10,165,942
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,811,078	-	2,811,078	1,146,555	416,059	1,664,523
Provisiones	4,909,830	1,000	4,910,830	2,400,781	2,400,781	2,510,049
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	62,184	2,520	64,704	29,018	29,018	35,686
<b>Materiales y Suministros</b>						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	7,653,795	1,229,314	8,883,109	2,616,459	2,184,424	6,266,650
Alimentos y Utensilios	759,763	220,046	979,809	415,452	319,032	564,357
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	125,000	(61,353)	63,647	26,899	25,667	36,748
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	328,296	72,022	400,318	137,345	40,901	262,973
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	3,811,534	776,026	4,587,560	747,004	538,352	3,840,556
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	2,026,966	(40,703)	1,986,263	1,089,441	1,085,159	896,822
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	422,214	186,817	609,031	96,400	86,705	512,631
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	180,022	76,459	256,481	103,918	88,608	152,563
<b>Servicios Generales</b>						
Servicios Básicos	14,856,664	1,800,591	16,657,255	7,093,175	5,948,334	9,564,080
Servicios de Arrendamiento	1,882,519	105,858	1,988,377	1,059,995	1,022,434	928,382
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	6,405,080	(852,615)	5,552,465	2,048,087	1,354,100	3,504,378
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,984,956	876,466	5,861,422	2,403,707	2,341,926	3,457,715
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	275,534	275,468	551,002	315,581	262,814	235,421
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	719,878	1,034,411	1,754,289	892,719	696,787	861,570
Servicios de Traslado y Viáticos	-	4,437	4,437	4,437	4,437	-
Servicios Oficiales	197,033	162,908	359,941	132,730	132,730	227,211
Otros Servicios Generales	74,000	181,138	255,138	104,407	104,407	150,731
	317,664	12,520	330,184	131,512	28,699	198,672

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>							
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	19,415,485	1,255,933	20,671,418	1,900,189	1,894,712	18,771,229	
Transferencias al Resto del Sector Público	65,736	-	65,736	32,868	27,390	32,868	
Subsidios y Subvenciones	19,349,749	1,255,933	20,605,682	1,867,321	1,867,322	18,738,361	
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-	
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-	
Donativos	-	-	-	-	-	-	
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-	
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>							
Mobiliario y Equipo de Administración	1,309,656	548,872	1,858,528	527,625	395,403	1,330,903	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	282,347	(27,073)	255,274	135,821	114,941	119,453	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-	
Vehículos y Equipo de Transporte	585,000	(50,000)	535,000	174,576	174,576	360,424	
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	442,309	625,945	1,068,254	217,228	105,886	851,026	
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-	
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-	
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-	
<b>Inversión Pública</b>							
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	458,344,507	(4,670,925)	453,673,582	8,852,637	8,477,673	444,820,945	
Obra Pública en Bienes Propios	458,344,507	(4,670,925)	453,673,582	8,852,637	8,477,673	444,820,945	
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-	
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>							
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-	
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-	
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-	
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-	



Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>530,307,267</b>	<b>163,785</b>	<b>530,471,052</b>	<b>32,315,202</b>	<b>29,495,168</b>	<b>498,155,850</b>

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
<b>Gobierno</b>	-	-	-	-	-	-	-
Legislación	-	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	516,513,441	(1,042,389)	515,471,052	31,815,202	28,995,168	483,655,850	
Protección Ambiental	17,362,102	1,621,113	18,983,215	6,699,880	5,612,773	12,283,335	
Vivienda y Servicios a la Comunidad	499,151,339	(2,663,502)	496,487,837	25,115,322	23,382,395	471,372,515	
Salud	-	-	-	-	-	-	
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-	
Educación	-	-	-	-	-	-	
Protección Social	-	-	-	-	-	-	
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-	
<b>Desarrollo Económico</b>	13,793,826	1,206,174	15,000,000	500,000	500,000	14,500,000	
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-	
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	13,793,826	1,206,174	15,000,000	500,000	500,000	14,500,000	
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-	
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-	
Transporte	-	-	-	-	-	-	
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-	
Turismo	-	-	-	-	-	-	
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-	
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-	
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	-	-	-	-	-	-	
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-	
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-	
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-	
<b>Total del Gasto</b>	<b>530,307,267</b>	<b>163,785</b>	<b>530,471,052</b>	<b>32,315,202</b>	<b>29,495,168</b>	<b>498,155,850</b>	





Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	<b>530,304,338</b>	<b>175,094,283</b>	<b>157,221,230</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	489,816,506	144,730,397	144,647,692
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	40,487,832	30,363,886	12,573,538
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>530,307,267</b>	<b>32,315,202</b>	<b>29,495,168</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	530,307,267	32,315,202	29,495,168
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	-	-	-
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>(2,929)</b>	<b>142,779,081</b>	<b>127,726,062</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>(2,929)</b>	<b>142,779,081</b>	<b>127,726,062</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>(2,929)</b>	<b>142,779,081</b>	<b>127,726,062</b>

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

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

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

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





# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
2do. TRIMESTRE

2016





Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Sujetos a Reglas de Operación	32,248,489	10,911,604	43,160,093	7,183,625	6,081,518	35,976,468
Otros Subsidios	32,248,489	10,911,604	43,160,093	7,183,625	6,081,518	35,976,468
<b>Desempeño de las Funciones</b>	485,323,549	(10,747,819)	474,575,730	16,895,572	15,552,609	457,680,158
Prestación de Servicios Públicos	2,463,929	62,676	2,526,605	792,007	785,257	1,734,598
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	482,859,620	(10,810,495)	472,049,125	16,103,565	14,767,352	455,945,560
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>	12,735,229	-	12,735,229	8,236,005	7,861,041	4,499,224
Gasto Federalizado	12,735,229	-	12,735,229	8,236,005	7,861,041	4,499,224
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>530,307,267</b>	<b>163,785</b>	<b>530,471,052</b>	<b>32,315,202</b>	<b>29,495,168</b>	<b>498,155,850</b>

Fortalecimiento en la coordinación, control y administración de los recursos financieros, humanos y materiales			
Indicadores			
	Unidad de medida	Meta 2016	Avance
1. Recurso ejercido	Porcentaje	100%	55%

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

Obras, estudios y proyectos, para la ampliación, modernización y mejoramiento de sistemas alcantarillado y saneamiento de aguas residuales			
Indicadores			
	Unidad de medida	Meta 2016	Avance
1. Cobertura de tratamiento de aguas residuales.	Porcentaje	40%	44.56%
2. Habitantes incorporados al servicio de alcantarillado	Habitantes incorporados	2,500.00	-
3. Estudios y proyectos ejecutados en materia de alcantarillado y saneamiento de aguas residuales	Estudio o proyecto	7.00	-
4. Obras y/o acciones ejecutadas para la ampliación, modernización y mejoramiento de sistemas de alcantarillado y saneamiento.	Obra y/o acción	16.00	-
5. Índice de aprovechamiento de la capacidad instalada	Porcentaje	64%	44.56%

Protección a Centros de Población			
Indicadores			
	Unidad de medida	Meta 2016	Avance
1. Kilómetros desazolvados de cauces de ríos	km	20	25.97



Del 1 de enero al 30 de Junio 2016

Infraestructura hidroagrícola.			
Indicadores	Unidad de medida	Meta 2016	Avance
1. Superficie modernizada en unidades de riego	Hectárea	6,407.18	0
2. Rehabilitación de fuentes de abastecimiento para riego	Obra o acción	9.00	7
3. Superficie beneficiada en el Distrito de Riego 016	Hectárea	8,418.00	0
4. Rehabilitación y revestimiento de canales principales y laterales en el Distrito de Riego 016	Kilómetro	80.79	0
5. Productores beneficiados con los programas de infraestructura hidroagrícola	Productores	2,326.00	177

Programa de Mitigación al Desabasto de Agua Potable			
Indicadores	Unidad de medida	Meta 2016	Avance
1. Servicios de agua potable otorgados en sitios de contingencia	Productores	2,000.00	278
2. Equipos de bombeo adquiridos	Equipos	5.00	1

Programa de Agua limpia			
Indicadores	Unidad de medida	Meta 2016	Avance
1. Operativos realizados de saneamiento básico y desinfección en fuentes de abastecimiento	Operativos	40.00	43
2. Monitoreos realizados de cloro residual libre	Monitoreos	4,000.00	1682

Programa Estatal de Fomento a la Cultura del Cuidado y Uso Racional del Agua			
Indicadores	Unidad de medida	Meta 2016	Avance
1. Actividades realizadas en materia de cultura del agua	Actividades	3.00	1
2. Personas capacitadas en materia de cultura del agua	Actividades	25.00	0





**CEAGUA**  
Comisión  
Estatad del Agua

## Anexos

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
2do. TRIMESTRE

2016



## **ÍNDICE DE ANEXOS**

- **Relación de Bienes Muebles que componen el Patrimonio**
- **Relación de Inmuebles que componen el Patrimonio**
- **Esquemas bursátiles y de Coberturas Financieras**
- **Relación de Cuentas Bancarias productivas y específicas**
- **Matriz de equivalencias de las cuentas contables del ejercicio 2015 a 2016**





Cuenta Pública 2016  
**COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA**  
Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras  
Del 1 de enero al 30 de junio 2016

**NO APLICA**



**MORELOS**  
PODER EJECUTIVO

**CEAGUA**  
Comisión  
Estatad del Agua

Cuenta Pública 2016  
COMISIÓN ESTADAL DEL AGUA



Relación de cuentas bancarias productivas específicas

Clave	Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
		Institución Bancaria	Número de Cuenta
1	FISE 2014	BBVA Bancomer, S.A.	0101289772
2	APAJUR 2016	BBVA Bancomer, S.A.	0104351223
3	APARURAL 2016	BBVA Bancomer, S.A.	0104353978
4	PROSAN 2016	BBVA Bancomer, S.A.	0104355962
5	AGUA LIMPIA 2016	BBVA Bancomer, S.A.	0104357507
6	PRODI 2016	BBVA Bancomer, S.A.	0104358422
7	GERENCIA OP COTAS 2016	BBVA Bancomer, S.A.	0104839374
8	FAFEF 2016	BBVA Bancomer, S.A.	0106501877
9	FISE 2016	BBVA Bancomer, S.A.	0106502997
10	INCENTIVOS PROSAN 2016	BBVA Bancomer, S.A.	0106506682
11	FAFEF 2014	BBVA Bancomer, S.A.	0195319080
12	APAZU 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198535809
13	PROSSAPYS 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198536597
14	PROTAR 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198536953
15	FAFEF 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198541523
16	FISE 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198541809
17	PROGRAMA U037 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0198542244
18	PROME 2015	BBVA Bancomer, S.A.	0199212043
19	CONVENIO CEAGUA-CFE	BBVA Bancomer, S.A.	0199997865
20	GERENCIA CUENCA RIO BALSAS 2016	BANAMEX, S.A.	7003-4555662

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULADO BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
1112-0-0001-001-03	0198535221 GASTOS DE OPERACIÓN 2015		\$5,982,777.07	1112-0-0001-001-03	0198535221 GASTOS DE OPERACIÓN		\$5,982,777.07
1112-0-0001-001-04	195608198 NÓMINA		\$112,914.59	1112-0-0001-001-04	195608198 NÓMINA		\$112,914.59
1112-0-0002-001-01	0192463962 INGRESOS PROPIOS 2013		\$4,718.67	1112-0-0002-001-01	0192463962 INGRESOS PROPIOS 2013		\$4,718.67
1112-0-0002-001-03	0198533350 INGRESOS PROPIOS 2015		\$963,898.58	1112-0-0002-001-03	0198533350 INGRESOS PROPIOS		\$963,898.58
1112-0-0002-001-04	0194820746 SISTEMA OPERADOR LAGO DE TEQUESQUITENGO		\$3,215,449.54	1112-0-0002-001-04	0194820746 SISTEMA OPERADOR LAGO DE TEQUESQUITENGO		\$3,215,449.54
1112-0-0002-001-08	0198533954 DICTAMEN DE FACILIDAD 2015		\$661,064.52	1112-0-0002-001-08	0198533954 DICTAMEN DE FACILIDAD		\$661,064.52
1112-0-0002-001-12	0199929606 CEAGUA CONCENTRADORA		\$5,170,334.88	1112-0-0002-001-12	0199929606 CEAGUA CONCENTRADORA		\$5,170,334.88
1112-0-0002-001-13	0100493473 CONCENTRADORA 5% AL MILLAR		\$0.01	1112-0-0002-001-13	0100493473 CONCENTRADORA 5% AL MILLAR		\$0.01
1112-0-0003-001-14	198535809 APAZU 2015		\$46,325,952.48	1112-0-0003-001-14	198535809 APAZU 2015		\$46,325,952.48
1112-0-0003-001-15	198536597 PROSSAPYS 2015		\$20,877,012.03	1112-0-0003-001-15	198536597 PROSSAPYS 2015		\$20,877,012.03
1112-0-0003-001-16	198536953 PROTAR 2015		\$8,338,175.58	1112-0-0003-001-16	198536953 PROTAR 2015		\$8,338,175.58
1112-0-0003-001-17	198537453 AGUA LIMPIA 2015		\$78,896.31	1112-0-0003-001-17	198537453 AGUA LIMPIA 2015		\$78,896.31
1112-0-0003-001-18	198538115 CULTURA DEL AGUA 2015		\$1,000.59	1112-0-0003-001-18	198538115 CULTURA DEL AGUA 2015		\$1,000.59
1112-0-0003-001-19	198539308 GERENCIA OPERATIVA 2015		\$63,812.70	1112-0-0003-001-19	198539308 GERENCIA OPERATIVA 2015		\$63,812.70
1112-0-0003-001-20	198541809 FISE 2015		\$60,387.35	1112-0-0003-001-20	198541809 FISE 2015		\$60,387.35
1112-0-0003-001-21	198542074 PLANTAS DE TRATAMIENTO 2015		\$4,390,106.21	1112-0-0003-001-21	198542074 PLANTAS DE TRATAMIENTO 2015		\$4,390,106.21
1112-0-0003-001-22	198542198 PROGRAMA SU031 INCENTIVOS 2015		\$0.80	1112-0-0003-001-22	198542198 PROGRAMA SU031 INCENTIVOS 2015		\$0.80
1112-0-0003-001-23	198542244 (U037) PROG INFRAESTRUCTURA HIDRICA 2015		\$41,663,527.40	1112-0-0003-001-23	198542244 (U037) PROG INFRAESTRUCTURA HIDRICA 2015		\$41,663,527.40
1112-0-0003-001-24	0199212043 PROME 2015		\$5,405,091.19	1112-0-0003-001-24	0199212043 PROME 2015		\$5,405,091.19
1112-0-0003-001-25	0101289772 FISE 2014		\$1,964.67	1112-0-0003-001-25	0101289772 FISE 2014		\$1,964.67
1112-0-0004-001-03	195319080 FAFEF 2014		\$32,030.12	1112-0-0004-001-03	195319080 FAFEF 2014		\$32,030.12
1112-0-0004-001-04	195319196 PIPE 2014		\$2,151,162.11	1112-0-0004-001-04	195319196 PIPE 2014		\$2,151,162.11
1112-0-0004-001-05	198541523 FAFEF 2015		\$12,033,845.23	1112-0-0004-001-05	198541523 FAFEF 2015		\$12,033,845.23
1112-0-0004-001-06	198541655 PIPE 2015		\$135,830.04	1112-0-0004-001-06	198541655 PIPE 2015		\$135,830.04
1112-0-0004-001-07	100853178 CONTINGENCIAS ECONOMICAS		\$99.34	1112-0-0004-001-07	100853178 CONTINGENCIAS ECONOMICAS		\$99.34
1112-0-0005-001-01	195318866 MUNICIPIOS 2014		\$72,621.92	1112-0-0005-001-01	195318866 MUNICIPIOS 2014		\$72,621.92
1112-0-0005-001-04	0198541418 MUNICIPIOS 2015		\$11,823,120.50	1112-0-0005-001-04	0198541418 MUNICIPIOS		\$11,823,120.50
1115-1	0198534691 FONDO DE CONTINGENCIAS 2015		\$224,522.31	1115-1	0198534691 FONDO DE CONTINGENCIAS		\$224,522.31
1122-0-0001-002-05	GEM AMPLIACION JUBILADOS		\$4,373,576.57	1122-0-0001-002-05	GEM AMPLIACION JUBILADOS		\$4,373,576.57
1122-0-0001-002-07	GEM BIO HABITAT		\$2,242,801.77	1122-0-0001-002-07	GEM BIO HABITAT		\$2,242,801.77
1122-0-0001-002-09	GEM FISE 2015		\$35,565,841.23	1122-0-0001-002-09	GEM FISE 2015		\$35,565,841.23
1122-0-0001-002-10	GEM FAFEF 2015		\$9,000,000.00	1122-0-0001-002-10	GEM FAFEF 2015		\$9,000,000.00
1122-0-0001-002-11	GEM PIPE 2015		\$10,000,000.00	1122-0-0001-002-11	GEM PIPE 2015		\$10,000,000.00
1122-0-0002-001-02	XOCHITEPEC		\$1,197,320.00	1122-0-0002-001-02	XOCHITEPEC		\$1,197,320.00
1122-0-0002-001-04	COATLAN DEL RIO		\$5,000.00	1122-0-0002-001-04	COATLAN DEL RIO		\$5,000.00
1122-0-0002-001-12	MUNICIPIO DE TEPALCINGO		\$1,150,000.00	1122-0-0002-001-12	MUNICIPIO DE TEPALCINGO		\$1,150,000.00
1122-0-0004-01	IVA POR ACREDITAR		\$1,067.16	1122-0-0004-01	IVA POR ACREDITAR		\$1,067.16
1123-0-0001-001-307	JUAN CARLOS VALENCIA VARGAS		\$25,258.05	1123-0-0001-001-307	JUAN CARLOS VALENCIA VARGAS		\$25,258.05
1123-0-0001-004-226	SERGIO SOTO CAMARA		\$8,983.17	1123-0-0001-004-226	SERGIO SOTO CAMARA		\$8,983.17
1123-0-0001-004-272	LISSETTE DIAZ CRESPO		\$16,359.11	1123-0-0001-004-272	LISSETTE DIAZ CRESPO		\$16,359.11

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULAD BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
1123-0-0002-001-1002	DEUDORES BANCOMER		\$5,546.61	1123-0-0002-001-1002	DEUDORES BANCOMER		\$5,546.61
1123-0-0002-001-128	GOBIERNO LIBRE Y SOBERANO DEL ESTADO DE MORELOS		\$572.03	1123-0-0002-001-128	GEW (JUBILADOS)		\$572.03
1124-0-0001-001-18	J. ROMERO Y CONSTRUCCIONES HIDRAULICAS, S.A. DE C.V.		\$103,154.05	1124-0-0001-001-18	J. ROMERO Y CONSTRUCCIONES HIDRAULICAS, S.A. DE C.V.		\$103,154.05
1124-0-0001-001-39	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD		\$1,827,000.00	1124-0-0001-001-39	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD		\$1,827,000.00
1124-0-0001-001-40	KBL PROYECTOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.		\$395,715.04	1124-0-0001-001-40	KBL PROYECTOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.		\$395,715.04
1124-0-0001-001-41	PERFORACIONES FLORES, S.A. DE C.V.		\$95,732.51	1124-0-0001-001-41	PERFORACIONES FLORES, S.A. DE C.V.		\$95,732.51
1124-0-0001-001-43	GRUPO CONSTRUCTOR Y ARRENDADOR GAVEC, S.A. DE C.V.		\$25,806.88	1124-0-0001-001-43	GRUPO CONSTRUCTOR Y ARRENDADOR GAVEC, S.A. DE C.V.		\$25,806.88
1124-0-0001-001-44	CONSTRUCTORA NM & CD, S.A. DE C.V.		\$66,225.84	1124-0-0001-001-44	CONSTRUCTORA NM & CD, S.A. DE C.V.		\$66,225.84
1222-01-001	CUAUTLA		\$588,300.02	1222-01-001	CUAUTLA		\$588,300.02
1222-01-002	TLALTIZPAN		\$4,000,000.00	1222-01-002	TLALTIZPAN		\$4,000,000.00
1222-02-002	HIDROEXPERTOS, S.A. DE C.V.		\$1,467,757.00	1222-02-002	HIDROEXPERTOS, S.A. DE C.V.		\$1,467,757.00
1229-01	DEPOSITOS EN GARANTIA CFE		\$3,580.44	1229-01	DEPOSITOS EN GARANTIA CFE		\$3,580.44
1231-5811	Terrenos		\$1,500,000.00	1231-5811	TERRENOS		\$1,500,000.00
1235-3-6131-1-1-001	PERFORACIÓN DE POZO (150 M) DE AGUA POTABLE, COL. LOMA BONITA EN JIUTEPEC, MOR.		\$1,854,910.04	1235-3-6131-1-1-001	PERFORACIÓN DE POZO (150 M) DE AGUA POTABLE, COL. LOMA BONITA EN JIUTEPEC, MOR.		\$1,854,910.04
1235-3-6131-1-1-002	SUSTITUCIÓN DE LA LÍNEA DE CONDUCCIÓN PARA LA LOCALIDAD DE SANTA MARIA AHUACATITLAN 1ERA. ETAPA EN CUERNAVACA		\$1,993,581.69	1235-3-6131-1-1-002	SUSTITUCIÓN DE LA LÍNEA DE CONDUCCIÓN PARA LA LOCALIDAD DE SANTA MARIA AHUACATITLAN 1ERA. ETAPA EN CUERNAVACA		\$1,993,581.69
1235-3-6131-1-1-003	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE DE 600 M3 Y LÍNEA DE CONDUCCIÓN (1.0 KM)		\$6,525,648.71	1235-3-6131-1-1-003	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE DE 600 M3 Y LÍNEA DE CONDUCCIÓN (1.0 KM)		\$6,525,648.71
1235-3-6131-1-1-004	CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO OAXTEPEC		\$5,316,184.89	1235-3-6131-1-1-004	CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO OAXTEPEC		\$5,316,184.89
1235-3-6131-1-1-005	PROYECTO EJECUTIVO DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE LA ZONA LÍMITROFE DEL PARQUE ESTATAL EL TEXCAL		\$2,890,174.27	1235-3-6131-1-1-005	PROYECTO EJECUTIVO DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE LA ZONA LÍMITROFE DEL PARQUE ESTATAL EL TEXCAL		\$2,890,174.27
1235-3-6131-1-1-006	ESTUDIO DE FUENTES DE ABASTECIMIENTO Y PROYECTO EJECUTIVO DE AGUA POTABLE PARA JONACATEPEC		\$1,396,895.42	1235-3-6131-1-1-006	ESTUDIO DE FUENTES DE ABASTECIMIENTO Y PROYECTO EJECUTIVO DE AGUA POTABLE PARA JONACATEPEC		\$1,396,895.42
1235-3-6131-1-1-007	PROYECTO DE MEJORAMIENTO Y SECTORIZACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN LA CABECERA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE TLALTIZAPAN DE ZAPATA		\$1,609,858.63	1235-3-6131-1-1-007	PROYECTO DE MEJORAMIENTO Y SECTORIZACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN LA CABECERA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE TLALTIZAPAN DE ZAPATA		\$1,609,858.63
1235-3-6131-1-1-008	PROYECTO EJECUTIVO DE FILTROS PARA REMOCIÓN DE ARSENICO PARA LA LOCALIDAD DE IXTILCO EL GRANDE		\$1,154,760.54	1235-3-6131-1-1-008	PROYECTO EJECUTIVO DE FILTROS PARA REMOCIÓN DE ARSENICO PARA LA LOCALIDAD DE IXTILCO EL GRANDE		\$1,154,760.54

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULAD BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
1235-3-6131-1-1-009	CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DE RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE PARA TEJALPA MPIO. DE JIUTEPEC		\$8,106,259.60	1235-3-6131-1-1-009	CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DE RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE PARA TEJALPA MPIO. DE JIUTEPEC		\$8,106,259.60
1235-3-6131-1-1-010	CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DE LOS SISTEMAS DE AGUA POTABLE PARA LOS MUNICIPIOS DE TEMOAC Y ZACUALPAN DE AMILPAS		\$4,386,118.80	1235-3-6131-1-1-010	CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DE LOS SISTEMAS DE AGUA POTABLE PARA LOS MUNICIPIOS DE TEMOAC Y ZACUALPAN DE AMILPAS		\$4,386,118.80
1235-3-6131-1-1-011	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE ELEVADO (50M3) Y SECTORIZACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE DE LA LOCALIDAD DE SAN PEDRO APATLACO (PRIMERA ETAPA)		\$5,269,084.22	1235-3-6131-1-1-011	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE ELEVADO (50M3) Y SECTORIZACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE DE LA LOCALIDAD DE SAN PEDRO APATLACO (PRIMERA ETAPA)		\$5,269,084.22
1235-3-6131-1-1-012	LÍNEA DE CONDUCCIÓN DE AGUA POTABLE DE LA COLONIA RUBÉN JARAMILLO, EN EL MUNICIPIO DE TEMIXCO		\$1,293,403.39	1235-3-6131-1-1-012	LÍNEA DE CONDUCCIÓN DE AGUA POTABLE DE LA COLONIA RUBÉN JARAMILLO, EN EL MUNICIPIO DE TEMIXCO		\$1,293,403.39
1235-3-6131-1-1-013	SUSTITUCIÓN DE LÍNEA DE CONDUCCIÓN Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE PROTECCIÓN AMBIENTAL DEL MANANTIAL CHIHUAHUITA		\$7,356,025.11	1235-3-6131-1-1-013	SUSTITUCIÓN DE LÍNEA DE CONDUCCIÓN Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE PROTECCIÓN AMBIENTAL DEL MANANTIAL CHIHUAHUITA		\$7,356,025.11
1235-3-6131-1-1-014	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE ELEVADO CENTRO EN LA CABECERA MUNICIPAL (200 m3)		\$2,056,999.17	1235-3-6131-1-1-014	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE ELEVADO CENTRO EN LA CABECERA MUNICIPAL (200 m3)		\$2,056,999.17
1235-3-6131-1-1-015	CONSTRUCCIÓN DE RED DE DISTRIBUCIÓN "CERRITO GARCÍA" 2DA ETAPA (SIN HAMBRE)		\$3,158,443.98	1235-3-6131-1-1-015	CONSTRUCCIÓN DE RED DE DISTRIBUCIÓN "CERRITO GARCÍA" 2DA ETAPA (SIN HAMBRE)		\$3,158,443.98
1235-3-6131-1-1-016	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE DE 200 M3 Y LÍNEA DE ALIMENTACIÓN		\$2,208,599.13	1235-3-6131-1-1-016	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE DE 200 M3 Y LÍNEA DE ALIMENTACIÓN		\$2,208,599.13
1235-3-6131-1-1-017	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE SUPERFICIAL Y ADECUACIONES A LA RED. EN LA CABECERA MUNICIPAL DE TEPALCINGO		\$1,502,778.34	1235-3-6131-1-1-017	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE SUPERFICIAL Y ADECUACIONES A LA RED. EN LA CABECERA MUNICIPAL DE TEPALCINGO		\$1,502,778.34
1235-3-6131-1-1-018	ESTUDIOS DE INGENIERÍA BÁSICA PARA PROYECTOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN VARIAS LOCALIDADES DEL ESTADO DE MORELOS		\$1,351,401.09	1235-3-6131-1-1-018	ESTUDIOS DE INGENIERÍA BÁSICA PARA PROYECTOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN VARIAS LOCALIDADES DEL ESTADO DE MORELOS		\$1,351,401.09
1235-3-6131-1-1-019	2DA ETAPA DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE (LÍNEA DE CONDUCCIÓN, TANQUE 300 M3 EN LA SECCIÓN 3, RED DE DISTRIBUCIÓN EN LA 4° Y 5° SECCIÓN) EN EL LAGO DE TEQUESQUITENGO		\$12,674,189.58	1235-3-6131-1-1-019	2DA ETAPA DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE (LÍNEA DE CONDUCCIÓN, TANQUE 300 M3 EN LA SECCIÓN 3, RED DE DISTRIBUCIÓN EN LA 4° Y 5° SECCIÓN) EN EL LAGO DE TEQUESQUITENGO		\$12,674,189.58
1235-3-6131-1-1-020	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE ELEVADO EN EL POZO (300M3) TLAZALA		\$4,609,659.10	1235-3-6131-1-1-020	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE ELEVADO EN EL POZO (300M3) TLAZALA		\$4,609,659.10
1235-3-6131-1-1-021	PERFORACIÓN Y AFORO DE POZO ALPUYECA (CUARTEL)		\$1,543,550.49	1235-3-6131-1-1-021	PERFORACIÓN Y AFORO DE POZO ALPUYECA (CUARTEL)		\$1,543,550.49
1235-3-6131-1-1-022	EQUIPAMIENTO DEL POZO DE AGUA POTABLE DE ATLACHAHUALOYA		\$548,570.78	1235-3-6131-1-1-022	EQUIPAMIENTO DEL POZO DE AGUA POTABLE DE ATLACHAHUALOYA		\$548,570.78

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULADO BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
1235-3-6131-1-1-023	SUSTITUCIÓN DE LÍNEA DE CONDUCCIÓN DE AGUA POTABLE MANANTIAL XANTAMALCO EN TETELA DEL VOLCÁN		\$5,800,257.58	1235-3-6131-1-1-023	SUSTITUCIÓN DE LÍNEA DE CONDUCCIÓN DE AGUA POTABLE MANANTIAL XANTAMALCO EN TETELA DEL VOLCÁN		\$5,800,257.58
1235-3-6131-1-1-024	CONSTRUCCIÓN DE LA SEGUNDA ETAPA DE COLECTOR PLUVIAL ZACATEPEC		\$10,408,760.07	1235-3-6131-1-1-024	CONSTRUCCIÓN DE LA SEGUNDA ETAPA DE COLECTOR PLUVIAL ZACATEPEC		\$10,408,760.07
1235-3-6131-1-1-025	PROYECTO EJECUTIVO DE MEJORAMIENTO Y MODERNIZACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE		\$1,862,288.29	1235-3-6131-1-1-025	PROYECTO EJECUTIVO DE MEJORAMIENTO Y MODERNIZACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE		\$1,862,288.29
1235-3-6131-1-1-026	EQUIPAMIENTO ELECTROMECÁNICO DEL POZO AHUATEPEC Y LÍNEA DE CONDUCCIÓN		\$3,676,759.41	1235-3-6131-1-1-026	EQUIPAMIENTO ELECTROMECÁNICO DEL POZO AHUATEPEC Y LÍNEA DE CONDUCCIÓN		\$3,676,759.41
1235-3-6131-1-1-027	REHABILITACIÓN DEL POZO		\$803,431.55	1235-3-6131-1-1-027	REHABILITACIÓN DEL POZO		\$803,431.55
1235-3-6131-1-1-028	SUSTITUCIÓN DE ALCANTARILLADO Y RED DE AGUA POTABLE EN EL CENTRO DE CUERNAVACA		\$3,199,076.68	1235-3-6131-1-1-028	SUSTITUCIÓN DE ALCANTARILLADO Y RED DE AGUA POTABLE EN EL CENTRO DE CUERNAVACA		\$3,199,076.68
1235-3-6131-1-1-029	PERFORACIÓN DE POZO PROFUNDO PARA AGUA POTABLE		\$1,577,384.18	1235-3-6131-1-1-029	PERFORACIÓN DE POZO PROFUNDO PARA AGUA POTABLE		\$1,577,384.18
1235-3-6131-1-1-030	ADQUISICIÓN E INSTALACIÓN DE BEBEDEROS		\$1,057,195.00	1235-3-6131-1-1-030	ADQUISICIÓN E INSTALACIÓN DE BEBEDEROS		\$1,057,195.00
1235-3-6131-1-1-031	ATENCIÓN SOCIAL		\$424,386.00	1235-3-6131-1-1-031	ATENCIÓN SOCIAL		\$424,386.00
1235-3-6131-1-1-032	CONSTRUCCIÓN DE LA LÍNEA DE CONDUCCIÓN CIUDAD SALUD		\$691,098.84	1235-3-6131-1-1-032	CONSTRUCCIÓN DE LA LÍNEA DE CONDUCCIÓN CIUDAD SALUD		\$691,098.84
1235-3-6131-1-2-001	CONSTRUCCIÓN A LA PRIMERA ETAPA DE REHABILITACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE HUAUTLA		\$4,605,180.81	1235-3-6131-1-2-001	CONSTRUCCIÓN A LA PRIMERA ETAPA DE REHABILITACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE HUAUTLA		\$4,605,180.81
1235-3-6131-1-2-002	COORDINACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DEL COMPONENTE DE PROGRAMACIÓN DE ACCIONES DE ATENCIÓN SOCIAL Y PARTICIPACIÓN COMUNITARIA, EN COMUNIDADES RURALES E INDÍGENAS DURANTE LA CONSTRUCCIÓN DE SISTEMAS DE AGUA POTABLE.		\$2,126,237.37	1235-3-6131-1-2-002	COORDINACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DEL COMPONENTE DE PROGRAMACIÓN DE ACCIONES DE ATENCIÓN SOCIAL Y PARTICIPACIÓN COMUNITARIA, EN COMUNIDADES RURALES E INDÍGENAS DURANTE LA CONSTRUCCIÓN DE SISTEMAS DE AGUA POTABLE.		\$2,126,237.37
1235-3-6131-1-2-003	ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO CONSTRUCCIÓN DE LA SEGUNDA ETAPA DE LAS ACCIONES COMPLEMENTARIAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA PARA USO Y CONSUMO HUMANO EN LA COMUNIDAD RURAL DE COAJOMULCO		\$4,381,228.07	1235-3-6131-1-2-003	ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO CONSTRUCCIÓN DE LA SEGUNDA ETAPA DE LAS ACCIONES COMPLEMENTARIAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA PARA USO Y CONSUMO HUMANO EN LA COMUNIDAD RURAL DE COAJOMULCO		\$4,381,228.07
1235-3-6131-1-2-004	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE LA TIGRA		\$676,256.39	1235-3-6131-1-2-004	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE LA TIGRA		\$676,256.39
1235-3-6131-1-2-005	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE 12 DE DICIEMBRE		\$614,257.57	1235-3-6131-1-2-005	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE 12 DE DICIEMBRE		\$614,257.57
1235-3-6131-1-2-006	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA REHABILITACIÓN Y MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EL ZAPOTE		\$568,981.77	1235-3-6131-1-2-006	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA REHABILITACIÓN Y MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EL ZAPOTE		\$568,981.77

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULADO BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
1235-3-6131-1-2-007	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA REHABILITACIÓN Y MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EL SALTO		\$593,919.28	1235-3-6131-1-2-007	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA REHABILITACIÓN Y MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EL SALTO	\$593,919.28	
1235-3-6131-1-2-008	ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ACTUAL DE LOS SISTEMAS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO EN COMUNIDADES DE HASTA 999 HABITANTES		\$2,940,368.00	1235-3-6131-1-2-008	ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ACTUAL DE LOS SISTEMAS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO EN COMUNIDADES DE HASTA 999 HABITANTES	\$2,940,368.00	
1235-3-6131-1-2-009	PROYECTO EJECUTIVO DE FILTROS PARA LA REMOCIÓN DE ARSÉNICO QUEBRANTADERO		\$869,893.25	1235-3-6131-1-2-009	PROYECTO EJECUTIVO DE FILTROS PARA LA REMOCIÓN DE ARSÉNICO QUEBRANTADERO	\$869,893.25	
1235-3-6131-1-2-011	REPOSICIÓN DE POZO PARA AGUA POTABLE		\$1,200,683.17	1235-3-6131-1-2-011	REPOSICIÓN DE POZO PARA AGUA POTABLE	\$1,200,683.17	
1235-3-6131-1-2-012	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE ELEVADO CONTLALCO		\$2,454,684.36	1235-3-6131-1-2-012	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE ELEVADO CONTLALCO	\$2,454,684.36	
1235-3-6131-1-2-013	CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DE LAS ACCIONES COMPLEMENTARIAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE MEDIANTE CAPTACIÓN DE AGUA DE LLUVIA EN LA COMUNIDAD DE VILLA NICOLÁS ZAPATA		\$2,145,522.77	1235-3-6131-1-2-013	CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DE LAS ACCIONES COMPLEMENTARIAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE MEDIANTE CAPTACIÓN DE AGUA DE LLUVIA EN LA COMUNIDAD DE VILLA NICOLÁS ZAPATA	\$2,145,522.77	
1235-3-6131-1-2-014	PRIMER ETAPA DE LA MODERNIZACIÓN Y ADECUACIONES AL SISTEMA DE AGUA POTABLE SAN JUAN TLACOTENCO		\$2,824,472.35	1235-3-6131-1-2-014	PRIMER ETAPA DE LA MODERNIZACIÓN Y ADECUACIONES AL SISTEMA DE AGUA POTABLE SAN JUAN TLACOTENCO	\$2,824,472.35	
1235-3-6131-1-2-015	EQUIPAMIENTO DE POZO PROFUNDO PARA AGUA POTABLE Y CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE XALPA DOS		\$2,308,583.67	1235-3-6131-1-2-015	EQUIPAMIENTO DE POZO PROFUNDO PARA AGUA POTABLE Y CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE XALPA DOS	\$2,308,583.67	
1235-3-6131-1-2-016	TANQUE ELEVADO LÁZARO CÁRDENAS (200m <sup>3</sup> )		\$2,084,998.59	1235-3-6131-1-2-016	TANQUE ELEVADO LÁZARO CÁRDENAS (200m <sup>3</sup> )	\$2,084,998.59	
1235-3-6131-1-2-017	ESTUDIOS DE FACTIBILIDAD TÉCNICA Y ECONÓMICA PARA LA CONSTRUCCIÓN DE SISTEMAS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN LOCALIDADES RURALES DEL ESTADO DE MORELOS		\$1,235,603.00	1235-3-6131-1-2-017	ESTUDIOS DE FACTIBILIDAD TÉCNICA Y ECONÓMICA PARA LA CONSTRUCCIÓN DE SISTEMAS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN LOCALIDADES RURALES DEL ESTADO DE MORELOS	\$1,235,603.00	
1235-3-6131-1-2-018	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE ELEVADO Y PRIMERA ETAPA DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE QUEBRANTADERO		\$4,885,114.99	1235-3-6131-1-2-018	CONSTRUCCIÓN DE TANQUE ELEVADO Y PRIMERA ETAPA DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE QUEBRANTADERO	\$4,885,114.99	
1235-3-6131-1-2-019	MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE AJUCHITLAN		\$1,587,701.83	1235-3-6131-1-2-019	MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE AJUCHITLAN	\$1,587,701.83	
1235-3-6131-1-2-020	CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE BENITO JUÁREZ PRIMERA ETAPA		\$4,429,211.45	1235-3-6131-1-2-020	CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE BENITO JUÁREZ PRIMERA ETAPA	\$4,429,211.45	
1235-3-6131-1-2-021	PRIMERA ETAPA PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE DE PARAÍSO LAS FLORES		\$1,181,933.15	1235-3-6131-1-2-021	PRIMERA ETAPA PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE DE PARAÍSO LAS FLORES	\$1,181,933.15	



COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN

MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULADO BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
1235-3-6131-1-2-022	TERCERA ETAPA DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE. LINEA TANQUE Y RED VALLE VERDE Y EL FLORIDO		\$1,953,232.44	1235-3-6131-1-2-022	TERCERA ETAPA DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE. LINEA TANQUE Y RED VALLE VERDE Y EL FLORIDO		\$1,953,232.44
1235-3-6131-1-2-023	AMPLIACIÓN DE LA RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE DE LA LOCALIDAD DE TETLAMA		\$895,194.74	1235-3-6131-1-2-023	AMPLIACIÓN DE LA RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE DE LA LOCALIDAD DE TETLAMA		\$895,194.74
1235-3-6131-1-2-024	REPOSICIÓN DE POZO FRANCISCO VILLA (ALCANFOR)		\$1,569,673.00	1235-3-6131-1-2-024	REPOSICIÓN DE POZO FRANCISCO VILLA (ALCANFOR)		\$1,569,673.00
1235-3-6131-1-2-025	ADQUISICIÓN DE MATERIALES Y HERRAMIENTA MENOR PARA LA PRIMERA ETAPA DE INFRAESTRUCTURA COMUNITARIA PARA EL ALMACENAMIENTO DE AGUA DE LLUVIA Y SANEAMIENTO A TRAVÉS DE LA TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍAS APROPIADAS EN COMUNIDADES RURALES DE LOS ALTOS DE MORELO		\$3,273,426.55	1235-3-6131-1-2-025	ADQUISICIÓN DE MATERIALES Y HERRAMIENTA MENOR PARA LA PRIMERA ETAPA DE INFRAESTRUCTURA COMUNITARIA PARA EL ALMACENAMIENTO DE AGUA DE LLUVIA Y SANEAMIENTO A TRAVÉS DE LA TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍAS APROPIADAS EN COMUNIDADES RURALES DE LOS ALTOS DE MORELO		\$3,273,426.55
1235-3-6131-1-2-026	CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PRIMERA ETAPA CUACHIXOLOTERA		\$418,817.38	1235-3-6131-1-2-026	CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PRIMERA ETAPA CUACHIXOLOTERA		\$418,817.38
1235-3-6131-1-2-027	EQUIPAMIENTO DE POZO PARA AGUA POTABLE Y CONSTRUCCIÓN DE LINEA DE CONDUCCIÓN.		\$2,034,498.71	1235-3-6131-1-2-027	EQUIPAMIENTO DE POZO PARA AGUA POTABLE Y CONSTRUCCIÓN DE LINEA DE CONDUCCIÓN.		\$2,034,498.71
1235-3-6131-1-2-028	PRIMERA ETAPA DE LA SUSTITUCIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE.		\$3,029,162.88	1235-3-6131-1-2-028	PRIMERA ETAPA DE LA SUSTITUCIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE.		\$3,029,162.88
1235-3-6131-1-2-029	EQUIPAMIENTO Y LINEA DE CONDUCCIÓN POZO ATIOPA		\$1,410,231.02	1235-3-6131-1-2-029	EQUIPAMIENTO Y LINEA DE CONDUCCIÓN POZO ATIOPA		\$1,410,231.02
1235-3-6131-1-2-030	CAPACITACIÓN, ASESORÍA, SUPERVISIÓN Y SEGUIMIENTO PARA LA PRIMERA ETAPA DE INFRAESTRUCTURA COMUNITARIA PARA EL ALMACENAMIENTO DE AGUA DE LLUVIA Y SANEAMIENTO A TRAVÉS DE LA TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍAS APROPIADAS EN COMUNIDADES RURALES DE LOS ALTOS DE MOR		\$1,403,739.06	1235-3-6131-1-2-030	CAPACITACIÓN, ASESORÍA, SUPERVISIÓN Y SEGUIMIENTO PARA LA PRIMERA ETAPA DE INFRAESTRUCTURA COMUNITARIA PARA EL ALMACENAMIENTO DE AGUA DE LLUVIA Y SANEAMIENTO A TRAVÉS DE LA TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍAS APROPIADAS EN COMUNIDADES RURALES DE LOS ALTOS DE MOR		\$1,403,739.06
1235-3-6131-1-2-031	REPOSICIÓN DE POZO PARA AGUA POTABLE LÁZARO CÁRDENAS		\$1,353,200.05	1235-3-6131-1-2-031	REPOSICIÓN DE POZO PARA AGUA POTABLE LÁZARO CÁRDENAS		\$1,353,200.05
1235-3-6131-1-4-1	PRIMER ETAPA DE LAS ACCIONES DE MEJORA PARA USO EFICIENTE DE LA ENERGÍA, EN MOTORES, BOMBAS Y EQUIPO ELÉCTRICO EN TRES POZOS DE AGUA POTABLE DE CUAUTLA		\$2,784,235.52	1235-3-6131-1-4-1	PRIMER ETAPA DE LAS ACCIONES DE MEJORA PARA USO EFICIENTE DE LA ENERGÍA, EN MOTORES, BOMBAS Y EQUIPO ELÉCTRICO EN TRES POZOS DE AGUA POTABLE DE CUAUTLA		\$2,784,235.52
1235-3-6131-1-4-2	PRIMER ETAPA DE LAS ACCIONES DE MEJORA PARA USO EFICIENTE DE LA ENERGÍA EN MOTORES, BOMBAS Y EQUIPO ELÉCTRICO EN CUATRO POZOS DE AGUA POTABLE DE CUERNAVACA		\$6,170,504.00	1235-3-6131-1-4-2	PRIMER ETAPA DE LAS ACCIONES DE MEJORA PARA USO EFICIENTE DE LA ENERGÍA EN MOTORES, BOMBAS Y EQUIPO ELÉCTRICO EN CUATRO POZOS DE AGUA POTABLE DE CUERNAVACA		\$6,170,504.00



COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULADO BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
1235-3-6131-1-5-1	EQUIPAMIENTO Y ELECTRIFICACIÓN DE CARCAMO LAS PALMAS, CRUCE Y COLECTOR DE LLEGADA A PTAR DE ALPUYECA, MPIO. DE XOCHITEPEC; INTERCONEXIÓN DE CARCAMO PONIENTE, ALCANTARILLADO EN LA ZONA CENTRO SUR Y OBRAS COMPLEMENTARIAS DE LA LOCALIDAD DE XOXOCOTLA, MPIO.		\$15,743,774.54	1235-3-6131-1-5-1	EQUIPAMIENTO Y ELECTRIFICACIÓN DE CARCAMO LAS PALMAS, CRUCE Y COLECTOR DE LLEGADA A PTAR DE ALPUYECA, MPIO. DE XOCHITEPEC; INTERCONEXIÓN DE CARCAMO PONIENTE, ALCANTARILLADO EN LA ZONA CENTRO SUR Y OBRAS COMPLEMENTARIAS DE LA LOCALIDAD DE XOXOCOTLA, MPIO.		\$15,743,774.54
1235-3-6131-1-6-1	REHABILITACIÓN DE POZO DE AGUA POTABLE ESCUELA NORMAL RURAL "GRAL. EMILIANO ZAPATA"		\$302,679.98	1235-3-6131-1-6-1	REHABILITACIÓN DE POZO DE AGUA POTABLE ESCUELA NORMAL RURAL "GRAL. EMILIANO ZAPATA"		\$302,679.98
1235-3-6131-1-9-1-1	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA (2110)		\$68,618.41	1235-3-6131-1-9-1-1	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA (2110)		\$68,618.41
1235-3-6131-1-9-1-2	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES (2140)		\$139,955.79	1235-3-6131-1-9-1-2	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES (2140)		\$139,955.79
1235-3-6131-1-9-1-3	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS (2610)		\$520,800.09	1235-3-6131-1-9-1-3	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS (2610)		\$520,800.09
1235-3-6131-1-9-1-4	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE (3550)		\$409,854.42	1235-3-6131-1-9-1-4	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE (3550)		\$409,854.42
1235-3-6131-1-9-1-5	SUPERVISIÓN NORMATIVA (3391)		\$1,928,886.51	1235-3-6131-1-9-1-5	SUPERVISIÓN NORMATIVA (3391)		\$1,928,886.51
1235-6-6161-1-1-001	CONSTRUCCIÓN DE LA OLLA DE AGUA LAGUNA DE HUEYAPAN		\$25,246,855.80	1235-6-6161-1-1-001	CONSTRUCCIÓN DE LA OLLA DE AGUA LAGUNA DE HUEYAPAN		\$25,246,855.80
1235-6-6161-1-2-001	SEGUNDA ETAPA PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA OLLA DE ALMACENAMIENTO DE AGUA PLUVIAL EL VIGÍA		\$5,624,528.59	1235-6-6161-1-2-001	SEGUNDA ETAPA PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA OLLA DE ALMACENAMIENTO DE AGUA PLUVIAL EL VIGÍA		\$5,624,528.59
1235-6-6162-1-1-001	CONSTRUCCIÓN DE PRIMERA ETAPA DE COLECTORES A PTAR YAUITEPEC		\$9,070,549.25	1235-6-6162-1-1-001	CONSTRUCCIÓN DE PRIMERA ETAPA DE COLECTORES A PTAR YAUITEPEC		\$9,070,549.25
1235-6-6162-1-1-002	CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DE ALCANTARILLADO EN ALPUYECA		\$1,935,583.99	1235-6-6162-1-1-002	CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DE ALCANTARILLADO EN ALPUYECA		\$1,935,583.99
1235-6-6162-1-1-003	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA AMPLIACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SISTEMA DE COLECTORES PARA EL SANEAMIENTO DE BARRANCAS EN LA ZONA CENTRO DE CUERNAVACA		\$2,986,488.92	1235-6-6162-1-1-003	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA AMPLIACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SISTEMA DE COLECTORES PARA EL SANEAMIENTO DE BARRANCAS EN LA ZONA CENTRO DE CUERNAVACA		\$2,986,488.92
1235-6-6162-1-1-004	CONSTRUCCIÓN DE LA SEGUNDA ETAPA COLECTOR CICLOPISTA		\$4,468,291.56	1235-6-6162-1-1-004	CONSTRUCCIÓN DE LA SEGUNDA ETAPA COLECTOR CICLOPISTA		\$4,468,291.56
1235-6-6162-1-1-005	ALCANTARILLADO SANITARIO RED DE ATARJEAS		\$893,276.93	1235-6-6162-1-1-005	ALCANTARILLADO SANITARIO RED DE ATARJEAS		\$893,276.93
1235-6-6162-1-1-006	SUSTITUCIÓN DE DRENAJE RÍO AMARILLO		\$2,135,713.95	1235-6-6162-1-1-006	SUSTITUCIÓN DE DRENAJE RÍO AMARILLO		\$2,135,713.95

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULAD BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
1235-6-6162-1-1-007	CONSTRUCCIÓN DE LA TERCERA ETAPA DE ALCANTARILLADO SANITARIO Y COLECTORES DE LAS COL. PEÑA FLORES, FLORES, POLVORÍN Y NARCISO MENDOZA		\$3,000,000.00	1235-6-6162-1-1-007	CONSTRUCCIÓN DE LA TERCERA ETAPA DE ALCANTARILLADO SANITARIO Y COLECTORES DE LAS COL. PEÑA FLORES, POLVORÍN Y NARCISO MENDOZA		\$3,000,000.00
1235-6-6162-1-1-008	PROYECTO DE ALCANTARILLADO SANITARIO Y PLUVIAL EN LA COLONIA 3 DE MAYO Y FRACCIONAMIENTO BURGOS		\$1,903,136.13	1235-6-6162-1-1-008	PROYECTO DE ALCANTARILLADO SANITARIO Y PLUVIAL EN LA COLONIA 3 DE MAYO Y FRACCIONAMIENTO BURGOS		\$1,903,136.13
1235-6-6162-1-1-009	CONSTRUCCIÓN DE LA TERCERA ETAPA DE SANEAMIENTO (PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES) DE LA PARTE NORTE DE LA ZONA METROPOLITANA DE CUERNAVACA (PROYECTO EJECUTIVO, CONSTRUCCIÓN Y PUESTA EN MARCHA)		\$8,284,792.11	1235-6-6162-1-1-009	CONSTRUCCIÓN DE LA TERCERA ETAPA DE SANEAMIENTO (PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES) DE LA PARTE NORTE DE LA ZONA METROPOLITANA DE CUERNAVACA (PROYECTO EJECUTIVO, CONSTRUCCIÓN Y PUESTA EN MARCHA)		\$8,284,792.11
1235-6-6162-1-1-010	PRIMERA ETAPA DE LA CONSTRUCCIÓN DE COLECTORES DE SANEAMIENTO DE AGUAS DE LA PARTE SUR DE LA ZONA METROPOLITANA DE CUERNAVACA.		\$5,469,547.42	1235-6-6162-1-1-010	PRIMERA ETAPA DE LA CONSTRUCCIÓN DE COLECTORES DE SANEAMIENTO DE AGUAS DE LA PARTE SUR DE LA ZONA METROPOLITANA DE CUERNAVACA.		\$5,469,547.42
1235-6-6162-1-1-011	CONSTRUCCIÓN DE COLECTORES EN LA BARRANCA LAS ÁNIMAS PARA DESCARGAR EN LA PLANTA DE TRATAMIENTO EXISTENTE (1RA ETAPA)		\$11,299,596.49	1235-6-6162-1-1-011	CONSTRUCCIÓN DE COLECTORES EN LA BARRANCA LAS ÁNIMAS PARA DESCARGAR EN LA PLANTA DE TRATAMIENTO EXISTENTE (1RA ETAPA)		\$11,299,596.49
1235-6-6162-1-1-012	SUSTITUCIÓN DE COLECTORES DE LA CABECERA MUNICIPAL DE AMACUZAC		\$369,478.93	1235-6-6162-1-1-012	SUSTITUCIÓN DE COLECTORES DE LA CABECERA MUNICIPAL DE AMACUZAC		\$369,478.93
1235-6-6162-1-1-013	CONSTRUCCIÓN DE LA LÍNEA DE CONDUCCIÓN DE AGUA TRATADA DE LA PLANTA DE AGUAS RESIDUALES DE TEQUESQUITENGO		\$227,713.47	1235-6-6162-1-1-013	CONSTRUCCIÓN DE LA LÍNEA DE CONDUCCIÓN DE AGUA TRATADA DE LA PLANTA DE AGUAS RESIDUALES DE TEQUESQUITENGO		\$227,713.47
1235-6-6162-1-1-014	PROYECTO EJECUTIVO DE CAPTACIÓN Y CONDUCCIÓN DE AGUAS RESIDUALES A BOMBEO Y SISTEMAS DE TRATAMIENTO ELEVADOS, PARA EL LAGO DE TEQUESQUITENGO, MORELOS		\$975,939.83	1235-6-6162-1-1-014	PROYECTO EJECUTIVO DE CAPTACIÓN Y CONDUCCIÓN DE AGUAS RESIDUALES A BOMBEO Y SISTEMAS DE TRATAMIENTO ELEVADOS, PARA EL LAGO DE TEQUESQUITENGO, MORELOS		\$975,939.83
1235-6-6162-1-1-015	INGENIERIA BÁSICA DE TRES PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES (SISTEMAS DE TRATAMIENTO ELEVADOS) EN EL LAGO DE TEQUESQUITENGO		\$428,174.62	1235-6-6162-1-1-015	INGENIERIA BÁSICA DE TRES PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES (SISTEMAS DE TRATAMIENTO ELEVADOS) EN EL LAGO DE TEQUESQUITENGO		\$428,174.62
1235-6-6162-1-2-001	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO BIZNAGA		\$549,810.01	1235-6-6162-1-2-001	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO BIZNAGA		\$549,810.01
1235-6-6162-1-2-002	CONSTRUCCIÓN DE LA SEGUNDA ETAPA DE ALCANTARILLADO SANITARIO EL SALITRE		\$2,203,423.97	1235-6-6162-1-2-002	CONSTRUCCIÓN DE LA SEGUNDA ETAPA DE ALCANTARILLADO SANITARIO EL SALITRE		\$2,203,423.97

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULAD BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
1235-6-6162-1-2-003	CONSTRUCCIÓN DE RED DE ATARJEAS GALEANA SUR Y EL EMPLEADO CUARTA ETAPA		\$4,912,863.91	1235-6-6162-1-2-003	CONSTRUCCIÓN DE RED DE ATARJEAS GALEANA SUR Y EL EMPLEADO CUARTA ETAPA		\$4,912,863.91
1235-6-6162-1-2-004	PROYECTO EJECUTIVO DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA LOCALIDAD DE TEHUXTLERA		\$759,278.00	1235-6-6162-1-2-004	PROYECTO EJECUTIVO DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA LOCALIDAD DE TEHUXTLERA		\$759,278.00
1235-6-6162-1-2-005	CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMER ETAPA DE ALCANTARILLADO SANITARIO Y COLECTORES TEPETZINGO		\$2,461,044.34	1235-6-6162-1-2-005	CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMER ETAPA DE ALCANTARILLADO SANITARIO Y COLECTORES TEPETZINGO		\$2,461,044.34
1235-6-6162-1-2-006	RED DE COLECTORES EN LA COLONIA CUAUTLIXCO		\$1,489,966.42	1235-6-6162-1-2-006	RED DE COLECTORES EN LA COLONIA CUAUTLIXCO		\$1,489,966.42
1235-6-6162-1-2-007	CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMER ETAPA PARA LAS ADECUACIONES DEL SISTEMA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES SAN PEDRO.		\$3,185,766.82	1235-6-6162-1-2-007	CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMER ETAPA PARA LAS ADECUACIONES DEL SISTEMA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES SAN PEDRO.		\$3,185,766.82
1235-6-6162-1-2-008	AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE DRENAJE SANITARIO.		\$2,770,016.49	1235-6-6162-1-2-008	AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE DRENAJE SANITARIO.		\$2,770,016.49
1235-6-6162-1-2-009	CONSTRUCCIÓN DE LA SEGUNDA ETAPA DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO COLONIA OBRERA		\$2,814,669.35	1235-6-6162-1-2-009	CONSTRUCCIÓN DE LA SEGUNDA ETAPA DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO COLONIA OBRERA		\$2,814,669.35
1235-6-6162-1-3-001	REHABILITACIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE CUENTEPEC 2(INCLUYE OPERACIÓN TRANSITORIA)		\$4,251,048.33	1235-6-6162-1-3-001	REHABILITACIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE CUENTEPEC 2(INCLUYE OPERACIÓN TRANSITORIA)		\$4,251,048.33
1235-6-6162-1-3-002	REHABILITACIÓN Y AMPLIACIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES LAS JUNTAS (INCLUYE OPERACIÓN TRANSITORIA)		\$13,234,460.23	1235-6-6162-1-3-002	REHABILITACIÓN Y AMPLIACIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES LAS JUNTAS (INCLUYE OPERACIÓN TRANSITORIA)		\$13,234,460.23
1235-6-6162-1-3-003	REHABILITACIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES ALPUYECA, PRIMERA ETAPA.		\$3,710,814.01	1235-6-6162-1-3-003	REHABILITACIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES ALPUYECA, PRIMERA ETAPA.		\$3,710,814.01
1235-6-6162-1-3-004	CONSTRUCCIÓN DEL PRIMER MÓDULO DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE AMACUZAC (INCLUYE OPERACIÓN TRANSITORIA)		\$14,518,102.70	1235-6-6162-1-3-004	CONSTRUCCIÓN DEL PRIMER MÓDULO DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE AMACUZAC (INCLUYE OPERACIÓN TRANSITORIA)		\$14,518,102.70
1235-6-6162-1-3-005	INGENIERIA BÁSICA PARA LA REHABILITACIÓN ELÉCTRICA, MECÁNICA Y CIVIL DE LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO GABRIEL TEPEPA, NORPONIENTE, TILZAPOTLA, AYUNTAMIENTO 2000 Y MIACATLÁN.		\$2,372,538.55	1235-6-6162-1-3-005	INGENIERIA BÁSICA PARA LA REHABILITACIÓN ELÉCTRICA, MECÁNICA Y CIVIL DE LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO GABRIEL TEPEPA, NORPONIENTE, TILZAPOTLA, AYUNTAMIENTO 2000 Y MIACATLÁN.		\$2,372,538.55
1235-6-6162-1-3-006	PROYECTO EJECUTIVO DE LA FACTIBILIDAD PARA LA LOGÍSTICA DE PLANTAS DE TRATAMIENTO DE LA CUENCA DEL RÍO APATLACO.		\$1,237,189.71	1235-6-6162-1-3-006	PROYECTO EJECUTIVO DE LA FACTIBILIDAD PARA LA LOGÍSTICA DE DISPOSICIÓN DE LODOS DE LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE LA CUENCA DEL RÍO APATLACO.		\$1,237,189.71

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULAD BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
1235-6-6162-1-3-007	ADECUACIÓN DEL PROYECTO EJECUTIVO PARA LA REHABILITACIÓN DE PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES YAUTEPEC.		\$883,215.03	1235-6-6162-1-3-007	ADECUACIÓN DEL PROYECTO EJECUTIVO PARA LA REHABILITACIÓN DE PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES YAUTEPEC.	\$883,215.03	
1235-6-6162-1-3-008	PROYECTO, CONSTRUCCIÓN, PUESTA EN MARCHA Y OPERACIÓN TRANSITORIA DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE ATOTONILCO (INCLUYE EMISOR).		\$13,088,273.16	1235-6-6162-1-3-008	PROYECTO, CONSTRUCCIÓN, PUESTA EN MARCHA Y OPERACIÓN TRANSITORIA DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE ATOTONILCO (INCLUYE EMISOR).	\$13,088,273.16	
1235-6-6162-1-3-009	REHABILITACIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES SAN PEDRO APATLACO (INCLUYE OPERACIÓN TRANSITORIA)		\$2,690,417.73	1235-6-6162-1-3-009	REHABILITACIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES SAN PEDRO APATLACO (INCLUYE OPERACIÓN TRANSITORIA)	\$2,690,417.73	
1235-6-6162-1-3-010	CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA PARA EL CONTROL DE EMISIÓN DE GASES Y EL REÚSO DE AGUA TRATADA PARA LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE TEQUESQUITENGO		\$2,922,350.20	1235-6-6162-1-3-010	CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA PARA EL CONTROL DE EMISIÓN DE GASES Y EL REÚSO DE AGUA TRATADA PARA LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE TEQUESQUITENGO	\$2,922,350.20	
1235-6-6162-1-3-011	INGENIERÍA BÁSICA PARA LA REHABILITACIÓN ELÉCTRICA, MECÁNICA Y CIVIL DE LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES LA REGIONAL, EL ENCANTO Y SACATIERRA		\$1,415,200.00	1235-6-6162-1-3-011	INGENIERÍA BÁSICA PARA LA REHABILITACIÓN ELÉCTRICA, MECÁNICA Y CIVIL DE LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES LA REGIONAL, EL ENCANTO Y SACATIERRA	\$1,415,200.00	
1235-6-6162-1-3-012	INGENIERÍA BÁSICA PARA LA REHABILITACIÓN ELÉCTRICA, MECÁNICA Y CIVIL DE LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES 19 DE FEBRERO Y II, EL HOSPITAL, CUAUTLA Y CALDERÓN		\$2,368,174.06	1235-6-6162-1-3-012	INGENIERÍA BÁSICA PARA LA REHABILITACIÓN ELÉCTRICA, MECÁNICA Y CIVIL DE LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES 19 DE FEBRERO Y II, EL HOSPITAL, CUAUTLA Y CALDERÓN	\$2,368,174.06	
1235-6-6162-1-5-1	CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLADO Y COLECTORES ZONAS JUÁREZ, CONSTITUYENTES Y MORELOS DEL CENTRO DE LA LOCALIDAD DE XOXOCOTLA, MPIO. DE PUENTE DE IXTLA, MOR. PRIMERA ETAPA (CG-216 COMPROMISO PRIORITARIO		\$16,641,940.60	1235-6-6162-1-5-1	CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLADO Y COLECTORES ZONAS JUÁREZ, CONSTITUYENTES Y MORELOS DEL CENTRO DE LA LOCALIDAD DE XOXOCOTLA, MPIO. DE PUENTE DE IXTLA, MOR. PRIMERA ETAPA (CG-216 COMPROMISO PRIORITARIO	\$16,641,940.60	
1235-6-6162-1-5-2	SUPERVISIÓN TÉCNICA DE OBRAS DE ALCANTARILLADO EN LAS PALMAS DE LA LOCALIDAD DE ALPUYECA, MPIO., DE XOCHITEPEC, ALCANTARILLADO Y COLECTORES EN ZONA CENTRO SUR, ZONA CENTRO, OBRAS COMPLEMENTARIAS Y CONSTRUCCIÓN DE PTAR DE 20.0 LPS EN LA LOCALIDAD DE XOXOCO		\$2,877,857.85	1235-6-6162-1-5-2	SUPERVISIÓN TÉCNICA DE OBRAS DE ALCANTARILLADO EN LAS PALMAS DE LA LOCALIDAD DE ALPUYECA, MPIO., DE XOCHITEPEC, ALCANTARILLADO Y COLECTORES EN ZONA CENTRO SUR, ZONA CENTRO, OBRAS COMPLEMENTARIAS Y CONSTRUCCIÓN DE PTAR DE 20.0 LPS EN LA LOCALIDAD DE XOXOCO	\$2,877,857.85	

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULAD BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
1235-6-6162-1-5-3	AMPLIACIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES (PROYECTO, CONSTRUCCIÓN Y PUESTA EN MARCHA) SEGUNDO MÓDULO DE 10.0 LPS (PRIMERA ETAPA) PARA SAN JOSÉ VISTA HERMOSA, MPIO., DE PUENTE DE IXTLA, MOR. (CG-216 COMPROMISO PRIORITARIO)		\$11,573,423.45	1235-6-6162-1-5-3	AMPLIACIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES (PROYECTO, CONSTRUCCIÓN Y PUESTA EN MARCHA) SEGUNDO MÓDULO DE 10.0 LPS (PRIMERA ETAPA) PARA SAN JOSÉ VISTA HERMOSA, MPIO., DE PUENTE DE IXTLA, MOR. (CG-216 COMPROMISO PRIORITARIO)	\$11,573,423.45	
1235-6-6162-1-5-4	PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES ( REVISION DEL PROYECTO Y EN SU CASO ADECUACION, CONSTRUCCION, PUESTA EN MARCHA Y OPERACIÓN ) PRIMER MODULO 7.0 LPS PRIMERA ETAPA PARA LA LOCALIDAD DE SAN JOSE VISTA HERMOSA, MPIO DE PUENTE DE IXTLA, MOR. (CG-216		\$157,331.42	1235-6-6162-1-5-4	PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES (REVISION DEL PROYECTO Y EN SU CASO ADECUACION, CONSTRUCCION, PUESTA EN MARCHA Y OPERACIÓN ) PRIMER MODULO 7.0 LPS PRIMERA ETAPA PARA LA LOCALIDAD DE SAN JOSE VISTA HERMOSA, MPIO DE PUENTE DE IXTLA, MOR. (CG-216	\$157,331.42	
1235-6-6162-1-5-5	PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES (CONSTRUCCIÓN, Y PUESTA EN MARCHA) PRIMER MÓDULO DE 20.0 LPS (PRIMERA ETAPA) PARA XOXOCOTLA, MPIO. DE PUENTE DE IXTLA, MOR. (CG-216 COMPROMISO PRIORITARIO)		\$32,595,003.88	1235-6-6162-1-5-5	PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES (CONSTRUCCIÓN, Y PUESTA EN MARCHA) PRIMER MÓDULO DE 20.0 LPS (PRIMERA ETAPA) PARA XOXOCOTLA, MPIO. DE PUENTE DE IXTLA, MOR. (CG-216 COMPROMISO PRIORITARIO)	\$32,595,003.88	
1235-6-6162-1-5-6	CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLADO Y COLECTORES ZONA NORPONIENTE DE LA LOCALIDAD DE XOXOCOTLA, MPIO. DE PUENTE DE IXTLA, MOR. SEGUNDA ETAPA (CG-216 COMPROMISO PRIORITARIO)		\$17,035,976.47	1235-6-6162-1-5-6	CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLADO Y COLECTORES ZONA NORPONIENTE DE LA LOCALIDAD DE XOXOCOTLA, MPIO. DE PUENTE DE IXTLA, MOR. SEGUNDA ETAPA (CG-216 COMPROMISO PRIORITARIO)	\$17,035,976.47	
1235-6-6162-1-5-7	SUPERVISIÓN TÉCNICA DE OBRAS DE ALCANTARILLADO EN LA ZONA NORPONIENTE EN LA LOCALIDAD DE XOXOCOTLA Y CONSTRUCCIÓN DE PTAR DE 10.0 LPS EN LA LOCALIDAD DE SAN JOSÉ VISTA HERMOSA, MPIO. DE PUENTE DE IXTLA, MOR. (CG-216 COMPROMISO PRIORITARIO)		\$1,127,664.49	1235-6-6162-1-5-7	SUPERVISIÓN TÉCNICA DE OBRAS DE ALCANTARILLADO EN LA ZONA NORPONIENTE EN LA LOCALIDAD DE XOXOCOTLA Y CONSTRUCCIÓN DE PTAR DE 10.0 LPS EN LA LOCALIDAD DE SAN JOSÉ VISTA HERMOSA, MPIO. DE PUENTE DE IXTLA, MOR. (CG-216 COMPROMISO PRIORITARIO)	\$1,127,664.49	
1235-6-6163-1-1-001	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA REHABILITACIÓN DE LA PLANTA POTABILIZADORA "EL SALTO"		\$496,604.10	1235-6-6163-1-1-001	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA REHABILITACIÓN DE LA PLANTA POTABILIZADORA "EL SALTO"	\$496,604.10	
1235-6-6163-1-2-001	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA CONSTRUCCIÓN DE PLANTA POTABILIZADORA PUENTE PANITILÁN		\$730,692.87	1235-6-6163-1-2-001	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA CONSTRUCCIÓN DE PLANTA POTABILIZADORA PUENTE PANITILÁN	\$730,692.87	
1241-1-5111	Muebles de oficina		\$1,834,838.29	1241-1-5111	Muebles de oficina	\$1,834,838.29	
1241-1-5112	estantería		\$14,092.00	1241-1-5112	estantería	\$14,092.00	
1241-2-5121	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA		\$675,793.90	1241-2-5121	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	\$675,793.90	

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULADO BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
1241-3-5151	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información		\$2,172,064.88	1241-3-5151	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información		\$2,172,064.88
1241-9-5191	Otros mobiliarios y equipos de administración		\$110,045.62	1241-9-5191	Otros mobiliarios y equipos de administración		\$110,045.62
1242-1-5211	Equipos y aparatos audiovisuales		\$275,356.85	1242-1-5211	Equipos y aparatos audiovisuales		\$275,356.85
1242-3-5231	Cámaras Fotográficas y de video		\$54,658.84	1242-3-5231	Cámaras Fotográficas y de video		\$54,658.84
1244-1-5411	Automóviles y Equipo Terrestre		\$4,170,855.00	1244-1-5411	Automóviles y Equipo Terrestre		\$4,170,855.00
1244-9-5491	Otros equipos de transporte		\$6,550.00	1244-9-5491	Otros equipos de transporte		\$6,550.00
1246-2-5621	Maquinaria y equipo industrial		\$692,070.66	1246-2-5621	Maquinaria y equipo industrial		\$692,070.66
1246-3-5631	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION		\$55,000.00	1246-3-5631	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION		\$55,000.00
1246-4-5641	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial		\$110,194.54	1246-4-5641	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial		\$110,194.54
1246-5-5651	Equipo de Comunicación y Telecomunicación		\$332,558.24	1246-5-5651	Equipo de Comunicación y Telecomunicación		\$332,558.24
1246-7-5671	Herramientas y Máquinas-Herramienta		\$1,450,440.25	1246-7-5671	Herramientas y Máquinas-Herramienta		\$1,450,440.25
1263-1-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$108,171.08		1263-1-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA		\$108,171.08
1263-1-0002-001-01	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$13,798.51		1263-1-0002-001-01	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		\$13,798.51
1263-1-0002-001-02	DEPRECIACION DE EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	\$92,518.94		1263-1-0002-001-02	DEPRECIACION DE EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES		\$92,518.94
1263-1-0002-001-03	DEPRECIACIÓN DE CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	\$15,918.83		1263-1-0002-001-03	DEPRECIACIÓN DE CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO		\$15,918.83
1263-2-0001-001-01	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$132,317.91		1263-2-0001-001-01	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA		\$132,317.91
1263-3-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$931,793.47		1263-3-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN		\$931,793.47
1263-4-0001-001-01	DEPRECIACION DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE	\$1,703,085.88		1263-4-0001-001-01	DEPRECIACION DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE		\$1,703,085.88
1263-4-0001-001-02	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	\$136.46		1263-4-0001-001-02	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE		\$136.46
1263-6-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	\$109,270.87		1263-6-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL		\$109,270.87
1263-6-0001-001-02	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	\$11,000.00		1263-6-0001-001-02	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION		\$11,000.00
1263-6-0001-002-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	\$28,482.83		1263-6-0001-002-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN		\$28,482.83
1263-6-0001-003-01	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	\$560,144.68		1263-6-0001-003-01	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS		\$560,144.68
1263-6-0001-004-01	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS SUELDOS Y SALARIOS PERSONAL PERMANENTE	\$9,620.83		1263-6-0001-004-01	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS SUELDOS Y SALARIOS PERSONAL PERMANENTE		\$9,620.83
2111-0-1131		\$6,709.84		2111-1-1131		\$6,709.84	
2111-0-1312	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	\$13,178.80		2111-3-1312	PRIMA DE ANTIGÜEDAD		\$13,178.80
2111-0-1323	AGUINALDO	\$2,415,466.70		2111-3-1323	AGUINALDO		\$2,415,466.70
2111-0-1521	INDEMNIZACION	\$29,353.77		2111-3-1521	INDEMNIZACION		\$29,353.77
2111-5-1521-001	ICTSGEM	\$353,441.44		2111-5-1521-001	ICTSGEM		\$353,441.44
2112-0-000010	GRAND CRISTAL S.A. DE C.V.	\$208,626.00		2112-1-000010	GRAND CRISTAL S.A. DE C.V.		\$208,626.00
2112-0-000015	CONSULTORIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA AQUATOR, S.A. DE C.V.	600000		2112-1-000015	CONSULTORIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA AQUATOR, S.A. DE C.V.		600000



COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULADO BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
2112-0-000016	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA MORELOS	\$103,282.89	\$103,282.89	2112-1-000016	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA MORELOS		
2112-0-000019	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA	\$4,180.80	\$4,180.80	2112-1-000019	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA		\$4,180.80
2112-0-000024	JORGE CARBAJAL HURTADO	\$50,651.40	\$50,651.40	2112-1-000024	JORGE CARBAJAL HURTADO		\$50,651.40
2112-0-000026	JUAN CARLOS GOMEZ NUÑEZ	\$51,562.00	\$51,562.00	2112-1-000026	JUAN CARLOS GOMEZ NUÑEZ		\$51,562.00
2112-0-000033	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH, S.A. DE C.V.	\$51,590.00	\$51,590.00	2112-1-000033	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH, S.A. DE C.V.		\$51,590.00
2112-0-000073	BUSTOS PEREZ BLANCA ISABEL	\$56,166.04	\$56,166.04	2112-1-000073	BUSTOS PEREZ BLANCA ISABEL		\$56,166.04
2112-0-000075	GRUPO PHARKM S.A. DE C.V.	\$84,494.35	\$84,494.35	2112-1-000075	GRUPO PHARKM S.A. DE C.V.		\$84,494.35
2112-0-000080	CASANOVA RENT VOLKS, S.A. DE C.V.	\$609,193.60	\$609,193.60	2112-1-000080	CASANOVA RENT VOLKS, S.A. DE C.V.		\$609,193.60
2112-0-000106	TECNOLOGIA INTERCONTINENTAL SAPI DE CV	\$6,182,715.81	\$6,182,715.81	2112-1-000106	TECNOLOGIA INTERCONTINENTAL SAPI DE CV		\$6,182,715.81
2112-0-000167	ENCARNACION ALBERTO CASTREJON MENDOZA	\$7,736.98	\$7,736.98	2112-1-000167	ENCARNACION ALBERTO CASTREJON MENDOZA		\$7,736.98
2112-0-000195	CRISTIAN ALBERTOS ZAVALA MARTINEZ	\$87,962.88	\$87,962.88	2112-1-000195	CRISTIAN ALBERTOS ZAVALA MARTINEZ		\$87,962.88
2112-0-000291	COESPI S.A. DE C.V.	\$12,319.20	\$12,319.20	2112-1-000291	COESPI S.A. DE C.V.		\$12,319.20
2112-0-000313	IECO CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	\$456,546.79	\$456,546.79	2112-1-000313	IECO CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.		\$456,546.79
2112-1-000019	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA	\$24,831.41	\$9,094.39	2112-1-000019	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA		\$9,094.39
2112-1-000026	JUAN CARLOS GOMEZ NUÑEZ	\$8,352.00	\$8,352.00	2112-2-000026	JUAN CARLOS GOMEZ NUÑEZ		\$8,352.00
2112-1-000033	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH, S.A. DE C.V.	\$265,777.67	\$265,777.67	2112-2-000033	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH, S.A. DE C.V.		\$265,777.67
2112-1-000066	COMERCIALIZADORA INTERMERC, S.A. DE C.V.	\$660,958.78	\$585,886.78	2112-1-000066	COMERCIALIZADORA INTERMERC, S.A. DE C.V.		\$585,886.78
2112-1-000075	GRUPO PHARKM S.A. DE C.V.	\$69,944.06	\$69,944.06	2112-2-000075	GRUPO PHARKM S.A. DE C.V.		\$69,944.06
2112-1-000080	CASANOVA RENT VOLKS, S.A. DE C.V.	\$62,628.66	\$62,628.66	2112-1-000080	CASANOVA RENT VOLKS, S.A. DE C.V.		\$62,628.66
2112-1-000259	M&M IMAGEN, DISEÑO Y COMUNICACION, S.A. DE C.V.	\$233,000.00	\$233,000.00	2112-1-000259	M&M IMAGEN, DISEÑO Y COMUNICACION, S.A. DE C.V.		\$233,000.00
2112-1-000281	INGENIERIA AUTOMOTRIZ DE MORELOS, S.A. DE C.V.	\$23,807.68	\$23,807.68	2112-1-000281	INGENIERIA AUTOMOTRIZ DE MORELOS, S.A. DE C.V.		\$23,807.68
2112-1-000291	COESPI S.A. DE C.V.	\$41,940.44	\$26,918.44	2112-1-000291	COESPI S.A. DE C.V.		\$26,918.44
2112-1-000294	JUAN JOSE FERNANDEZ ARCOS	\$96,161.23	\$96,161.23	2112-1-000294	JUAN JOSE FERNANDEZ ARCOS		\$96,161.23
2113-000006	TEKARQ, S.A. DE C.V.	\$7,650,262.10	\$7,650,262.10	2113-000006	TEKARQ, S.A. DE C.V.		\$7,650,262.10
2113-000009	MGM INGENIERIA Y CONSTRUCCIÓN, S.A. DE C.V.	\$1,482,008.21	\$1,482,008.21	2113-000009	MGM INGENIERIA Y CONSTRUCCIÓN, S.A. DE C.V.		\$1,482,008.21
2113-000011	INGENIERIA Y CONSULTORIA DE MORELOS SYM, S.A. DE C.V.	\$1,925,030.89	\$1,925,030.89	2113-000011	INGENIERIA Y CONSULTORIA DE MORELOS SYM, S.A. DE C.V.		\$1,925,030.89
2113-000013	PERFORACIÓN Y EQUIPAMIENTO DE POZOS 2000, S.A. DE C.V.	\$64,516.38	\$64,516.38	2113-000013	PERFORACIÓN Y EQUIPAMIENTO DE POZOS 2000, S.A. DE C.V.		\$64,516.38
2113-000015	CONSULTORIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA AQUATOR, S.A. DE C.V.	\$4,736,372.30	\$4,736,372.30	2113-000015	CONSULTORIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA AQUATOR, S.A. DE C.V.		\$4,736,372.30
2113-000018	URBANIZACIÓN TECNIFICADA, S.A. DE C.V.	\$1,960,246.20	\$1,960,246.20	2113-000018	URBANIZACIÓN TECNIFICADA, S.A. DE C.V.		\$1,960,246.20
2113-000020	NIETO CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	\$4,069,720.10	\$4,069,720.10	2113-000020	NIETO CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.		\$4,069,720.10
2113-000025	MIGUEL ANGEL ROJAS ESQUIVEL	\$39,927.20	\$39,927.20	2113-000025	MIGUEL ANGEL ROJAS ESQUIVEL		\$39,927.20
2113-000037	RTB CONSTRUCCIONES DE OBRA CIVIL, S.A. DE C.V.	1601179.16	1601179.16	2113-000037	RTB CONSTRUCCIONES DE OBRA CIVIL, S.A. DE C.V.		1601179.16

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULAD BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
2113-000038	ALFONSO RAMÓN LLACA GALVAN	\$340,692.10	\$340,692.10	2113-000038	ALFONSO RAMÓN LLACA GALVAN		\$340,692.10
2113-000041	INGENIERIA Y ARQUITECTURA 33, S.A. DE C.V.	\$8,987,279.06	\$8,987,279.06	2113-000041	INGENIERIA Y ARQUITECTURA 33, S.A. DE C.V.		\$8,987,279.06
2113-000042	PERFORACIONES FLORES, S.A. DE C.V.	\$2,005,671.07	\$2,005,671.07	2113-000042	PERFORACIONES FLORES, S.A. DE C.V.		\$2,005,671.07
2113-000046	IMK EDIFICACIONES, S.A. DE C.V.	\$1,697,977.15	\$1,697,977.15	2113-000046	IMK EDIFICACIONES, S.A. DE C.V.		\$1,697,977.15
2113-000047	DIV INGENIERIA, S.A. DE C.V.	\$704,050.06	\$704,050.06	2113-000047	DIV INGENIERIA, S.A. DE C.V.		\$704,050.06
2113-000049	J ROMERO CONSTRUCCIONES	\$2,191,609.73	\$2,191,609.73	2113-000049	J ROMERO CONSTRUCCIONES		\$2,191,609.73
2113-000052	HIDRAULICAS, S.A. DE C.V.	\$4,481,471.68	\$4,481,471.68	2113-000052	HIDRAULICAS, S.A. DE C.V.		\$4,481,471.68
2113-000053	DISTRIBUIDORA SUME MG, S.A. DE C.V.	\$739,160.32	\$739,160.32	2113-000053	DISTRIBUIDORA SUME MG, S.A. DE C.V.		\$739,160.32
2113-000054	TORREZA CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	\$1,035,980.74	\$1,035,980.74	2113-000054	TORREZA CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.		\$1,035,980.74
2113-000056	RMI INGENIERIA, S.C.	\$66,616.12	\$66,616.12	2113-000056	RMI INGENIERIA, S.C.		\$66,616.12
2113-000057	VALSI AGRICOLA INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	\$2,570,972.77	\$2,570,972.77	2113-000057	VALSI AGRICOLA INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.		\$2,570,972.77
2113-000058	ACQUASU, S.A. DE C.V.	\$5,057,095.65	\$5,057,095.65	2113-000058	ACQUASU, S.A. DE C.V.		\$5,057,095.65
2113-000061	MIRANDA, ARANA, VELASCO, S.C.	\$723,058.70	\$723,058.70	2113-000061	MIRANDA, ARANA, VELASCO, S.C.		\$723,058.70
2113-000062	DISEÑO, ARQUITECTURA Y PROYECTOS	\$10,646,125.04	\$10,646,125.04	2113-000062	DISEÑO, ARQUITECTURA Y PROYECTOS		\$10,646,125.04
2113-000062	GHANIMA, S.A. DE C.V.			2113-000062	GHANIMA, S.A. DE C.V.		
2113-000062	INMOBILIARIA ARROYO OROZCO, S.A. DE C.V.			2113-000062	INMOBILIARIA ARROYO OROZCO, S.A. DE C.V.		
2113-000074	KBL PROYECTOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	\$3,267,429.11	\$3,267,429.11	2113-000074	KBL PROYECTOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.		\$3,267,429.11
2113-000079	CORPORATIVO SIALTARA DEL SUR, S.A. DE C.V.	\$1,206,449.27	\$1,206,449.27	2113-000079	CORPORATIVO SIALTARA DEL SUR, S.A. DE C.V.		\$1,206,449.27
2113-000081	MM INGENIERIA E HIDROCONSULTORIA, S.A. DE C.V.	\$5,335,592.22	\$5,335,592.22	2113-000081	MM INGENIERIA E HIDROCONSULTORIA, S.A. DE C.V.		\$5,335,592.22
2113-000083	GRUPO AKARCI, S.A. DE C.V.	\$7,679,806.33	\$7,679,806.33	2113-000083	GRUPO AKARCI, S.A. DE C.V.		\$7,679,806.33
2113-000089	IL PORTICO DE BERTASI, S.A. DE C.V.	\$1,039,291.18	\$1,039,291.18	2113-000089	IL PORTICO DE BERTASI, S.A. DE C.V.		\$1,039,291.18
2113-000097	CONTRATISTAS UNIDOS MORELENSES, S.A. DE C.V.	\$503,416.24	\$503,416.24	2113-000097	CONTRATISTAS UNIDOS MORELENSES, S.A. DE C.V.		\$503,416.24
2113-000108	A-C ING, S.A. DE C.V.	\$437,253.00	\$437,253.00	2113-000108	A-C ING, S.A. DE C.V.		\$437,253.00
2113-000109	ROPEY CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	\$381,681.38	\$381,681.38	2113-000109	ROPEY CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.		\$381,681.38
2113-000113	ENERGIA Y TECNOLOGIA DE MEXICO, S.A. DE C.V.	\$2,760,233.52	\$2,760,233.52	2113-000113	ENERGIA Y TECNOLOGIA DE MEXICO, S.A. DE C.V.		\$2,760,233.52
2113-000118	GERENCIA Y ADMINISTRACION DE PROYECTOS, S.A. DE C.V.	\$2,122,378.35	\$2,122,378.35	2113-000118	GERENCIA Y ADMINISTRACION DE PROYECTOS, S.A. DE C.V.		\$2,122,378.35
2113-000119	CONSTRUCTORA NM & CD, S.A. DE C.V.	\$8,033,630.04	\$8,033,630.04	2113-000119	CONSTRUCTORA NM & CD, S.A. DE C.V.		\$8,033,630.04
2113-000126	HIDROEXPERTOS, S.A. DE C.V.	\$239,931.37	\$239,931.37	2113-000126	HIDROEXPERTOS, S.A. DE C.V.		\$239,931.37
2113-000215	ESPECIALISTAS EN CONSTRUCCION E INGENIERIA APLICADA, S.A. DE C.V.	\$8,152,052.90	\$8,152,052.90	2113-000215	ESPECIALISTAS EN CONSTRUCCION E INGENIERIA APLICADA, S.A. DE C.V.		\$8,152,052.90
2113-000216	INGUTSA SA DE CV	\$48,244.61	\$48,244.61	2113-000216	INGUTSA SA DE CV		\$48,244.61
2113-000218	PADSAN SA DE CV	\$4,788,610.98	\$4,788,610.98	2113-000218	PADSAN SA DE CV		\$4,788,610.98
2113-000221	ARIEL ANTONIO MONDRAGON PALACIOS	\$2,921,724.27	\$2,921,724.27	2113-000221	ARIEL ANTONIO MONDRAGON PALACIOS		\$2,921,724.27
2113-000225	INOVAGUA, S.A. DE C.V.	\$2,077,615.23	\$2,077,615.23	2113-000225	INOVAGUA, S.A. DE C.V.		\$2,077,615.23
2113-000227	EDYUB, S.A. DE C.V.	\$2,712,343.91	\$2,712,343.91	2113-000227	EDYUB, S.A. DE C.V.		\$2,712,343.91
2113-000228	CELSO RAMIREZ SERRANO	1480459.5	1480459.5	2113-000228	CELSO RAMIREZ SERRANO		1480459.5



COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULAD BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
2113-000239	FEREKI INGENIERIA INTEGRAL S.A. DE C.V.	\$132,779.49		2113-000239	FEREKI INGENIERIA INTEGRAL S.A. DE C.V.		\$132,779.49
2113-000240	GRUPO MEXICANO DE INGENIERÍA SERVICIOS Y PUBLICIDAD S.A. DE C.V.	\$1,301,922.41		2113-000240	GRUPO MEXICANO DE INGENIERÍA SERVICIOS Y PUBLICIDAD S.A. DE C.V.		\$1,301,922.41
2113-000242	PROYECTO Y CONSTRUCCIONES MARSAL, S.A. DE C.V.	\$123,923.91		2113-000242	PROYECTO Y CONSTRUCCIONES MARSAL, S.A. DE C.V.		\$123,923.91
2113-000243	ESTUDIOS Y CONSTRUCCIONES AKVO, S.A. DE C.V.	\$1,119,184.91		2113-000243	ESTUDIOS Y CONSTRUCCIONES AKVO, S.A. DE C.V.		\$1,119,184.91
2113-000248	CONSTRUCTORA SOGU, S.A. DE C.V.	\$3,177,916.86		2113-000248	CONSTRUCTORA SOGU, S.A. DE C.V.		\$3,177,916.86
2113-000250	GABRIELA GOMEZ RODRIGUEZ	\$825,200.92		2113-000250	GABRIELA GOMEZ RODRIGUEZ		\$825,200.92
2113-000252	CORPORACION HIDRO INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	\$3,542,091.51		2113-000252	CORPORACION HIDRO INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.		\$3,542,091.51
2113-000254	CADI CONSTRUCCION ADMINISTRACION Y DISEÑO, S.A. DE C.V.	\$396,551.56		2113-000254	CADI CONSTRUCCION ADMINISTRACION Y DISEÑO, S.A. DE C.V.		\$396,551.56
2113-000256	CONSORCIO ESPECIALIZADO EN INGENIERIA, S.A. DE C.V.	\$555,500.07		2113-000256	CONSORCIO ESPECIALIZADO EN INGENIERIA, S.A. DE C.V.		\$555,500.07
2113-000257	ALFA SUPERVISION Y CONSTRUCCION SA DE CV	\$1,734,001.36		2113-000257	ALFA SUPERVISION Y CONSTRUCCION SA DE CV		\$1,734,001.36
2113-000258	CONSTRUCHIP, S.A. DE C.V.	\$2,155,842.87		2113-000258	CONSTRUCHIP, S.A. DE C.V.		\$2,155,842.87
2113-000260	VIAVALDI CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	\$352,834.03		2113-000260	VIAVALDI CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.		\$352,834.03
2113-000263	INGENIERIA DE POTABILIZACIÓN Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES, S.A. DE C.V.	\$187,285.28		2113-000263	INGENIERIA DE POTABILIZACIÓN Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES, S.A. DE C.V.		\$187,285.28
2113-000264	AMICORUM J&S SERVICIOS EN INGENIERIA	\$773,662.61		2113-000264	AMICORUM J&S SERVICIOS EN INGENIERIA		\$773,662.61
2113-000266	CORPORATIVO VELTORMART, S.A. DE C.V.	\$2,017,981.67		2113-000266	CORPORATIVO VELTORMART, S.A. DE C.V.		\$2,017,981.67
2113-000268	NOVOART CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	\$370,437.96		2113-000268	NOVOART CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.		\$370,437.96
2113-000269	IECO CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.	\$138,793.27		2113-000269	IECO CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.		\$138,793.27
2113-000270	JHM MAQUINARIA Y CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.	\$599,784.55		2113-000270	JHM MAQUINARIA Y CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.		\$599,784.55
2113-000271	SERGIO ISAAC ITURBE VELEZ	\$666,167.50		2113-000271	SERGIO ISAAC ITURBE VELEZ		\$666,167.50
2113-000272	CORPORATIVO CONSTRUCTOR FIRRR DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	\$395,808.42		2113-000272	CORPORATIVO CONSTRUCTOR FIRRR DEL CENTRO, S.A. DE C.V.		\$395,808.42
2113-000275	CEDAC INMOBILIARIA, S.A. DE C.V.	\$255,673.44		2113-000275	CEDAC INMOBILIARIA, S.A. DE C.V.		\$255,673.44
2113-000277	CONSTRUCTORA SAC BE, S.A. DE C.V.	\$761,507.94		2113-000277	CONSTRUCTORA SAC BE, S.A. DE C.V.		\$761,507.94
2113-000278	INGENIERIA, CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES FAMSU, S.A. DE C.V.	\$17,031,398.83		2113-000278	INGENIERIA, CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES FAMSU, S.A. DE C.V.		\$17,031,398.83
2113-000282	PARGO CONSULTORES, S.A. DE C.V.	\$179,851.70		2113-000282	PARGO CONSULTORES, S.A. DE C.V.		\$179,851.70
2113-000288	BCG BUILDING AND CONSULTING GROUP, S.A. DE C.V.	\$491,386.54		2113-000288	BCG BUILDING AND CONSULTING GROUP, S.A. DE C.V.		\$491,386.54
2113-000289	CIMENTACIONES Y EDIFICACIONES ESPECIALIZADAS, S.A. DE C.V.	\$4,695,912.29		2113-000289	CIMENTACIONES Y EDIFICACIONES ESPECIALIZADAS, S.A. DE C.V.		\$4,695,912.29
2113-000295	EQUIPOS MECANICOS Y ELECTROMECANICOS, S.A.	6492507.12		2113-000295	EQUIPOS MECANICOS Y ELECTROMECANICOS, S.A.		6492507.12

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE FINANZAS E INVERSIÓN  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULAD BÁSICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015				APERTURA DE EJERCICIO 2016			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
2113-000298	HLO CONSTRUCTORES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	\$92,400.62		2113-000298	HLO CONSTRUCTORES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.		\$92,400.62
2113-000299	DTP SUPERVISIÓN Y CONSULTORÍA S.A. DE C.V.	\$869,338.73		2113-000299	DTP SUPERVISIÓN Y CONSULTORÍA S.A. DE C.V.		\$869,338.73
2113-000303	TREE ARQ. S.A. DE C.V.	\$1,512,907.39		2113-000303	TREE ARQ. S.A. DE C.V.		\$1,512,907.39
2113-000304	SERVICIOS URBANOS Y CONSTRUCCION SURCO, S.A. DE C.V.	\$420,903.48		2113-000304	SERVICIOS URBANOS Y CONSTRUCCION SURCO, S.A. DE C.V.		\$420,903.48
2113-000306	ION AGS. DE R.L. DE C.V.	\$464,912.49		2113-000306	ION AGS. DE R.L. DE C.V.		\$464,912.49
2113-000307	CONSTRUCCION E INGENIERIA IBC, S.A. DE C.V.	\$415,207.15		2113-000307	CONSTRUCCION E INGENIERIA IBC, S.A. DE C.V.		\$415,207.15
2113-000308	EVEREST IMPULSORA INTERNACIONAL DE NEGOCIOS, S.A. DE C.V.	\$424,483.05		2113-000308	EVEREST IMPULSORA INTERNACIONAL DE NEGOCIOS, S.A. DE C.V.		\$424,483.05
2113-000309	FRO INGENIEROS, S.A. DE C.V.	\$967,526.22		2113-000309	FRO INGENIEROS, S.A. DE C.V.		\$967,526.22
2113-000310	CONSTRUCCION, URBANIZACION Y SERVICIOS DE ASESORIA, S.A. DE C.V.	\$2,790,405.18		2113-000310	CONSTRUCCION, URBANIZACION Y SERVICIOS DE ASESORIA, S.A. DE C.V.		\$2,790,405.18
2113-000311	HIDROTEC S. DE R.L. MI	\$250,000.00		2113-000311	HIDROTEC S. DE R.L. MI		\$250,000.00
2113-000314	GRUPO ALBA DE CUERNAVACA, S.A. DE C.V.	\$685,141.00		2113-000314	GRUPO ALBA DE CUERNAVACA, S.A. DE C.V.		\$685,141.00
2115-01	FIDEICOMISO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE MORELOS	\$4,523,000.00		2115-01	FIDEICOMISO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE MORELOS		\$4,523,000.00
2115-4521	Gastos Jubilaciones por Pagar a Corto Plazo	\$747,324.21		2115-4521	Gastos Jubilaciones por Pagar a Corto Plazo		\$747,324.21
2117-1-0001-002-02	10% HONORARIOS	\$95,891.41		2117-1-0001-002-02	10% HONORARIOS		\$95,891.41
2117-1-0001-002-04	IVA POR TRASLADAR	\$252,000.00		2117-1-0001-002-04	IVA POR TRASLADAR		\$252,000.00
2117-1-0001-002-06	IVA POR PAGAR	\$84,452.00		2117-1-0001-002-06	IVA POR PAGAR		\$84,452.00
2117-1-0001-002-11	TESORERIA DE LA FEDERACIÓN	\$128,929.00		2117-1-0001-002-11	TESORERIA DE LA FEDERACIÓN		\$128,929.00
2117-1-0001-002-12	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	\$337,995.00		2117-1-0001-002-12	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL		\$337,995.00
2117-2-0002-002-03	2% DE IMPUESTO DE FISCALIZACIÓN	\$7,212.54		2117-2-0002-002-03	2% DE IMPUESTO DE FISCALIZACIÓN		\$7,212.54
2117-2-0002-003-01	5% AL MILLAR GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	\$743,516.00		2117-2-0002-003-01	5% AL MILLAR GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS		\$743,516.00
2117-2-0002-003-02	2% AL MILLAR INSTITUTO DE CAPACITACION DE LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION	\$244,995.08		2117-2-0002-003-02	2% AL MILLAR INSTITUTO DE CAPACITACION DE LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION		\$244,995.08
2117-2-0002-003-03	3 AL MILLAR COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	\$333,910.58		2117-2-0002-003-03	3 AL MILLAR COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		\$333,910.58
2117-71-3981	Impuesto sobre nóminas y otros que se derivan de una relación laboral	\$54,387.00		2117-71-3981	Impuesto sobre nóminas y otros que se derivan de una relación laboral		\$54,387.00
2118-01-01	TESOFE PROSSAPYS 2015	\$1,328,615.51		2118-01-01	TESOFE PROSSAPYS 2015		\$1,328,615.51
2118-01-02	TESOFE U037	\$2,257,957.31		2118-01-02	TESOFE U037		\$2,257,957.31
2119-0-0001-005-12052	REGINALDO ROJAS ELIZALDE	\$2,160.00		2119-0-0001-005-12052	REGINALDO ROJAS ELIZALDE		\$2,160.00
2212-001	BIO HABITAT CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	\$2,191,095.15		2212-001	BIO HABITAT CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.		\$2,191,095.15
2261-0-0001-001-001	FELIPE CASTELLANOS RODRIGUEZ	\$368,261.02		2261-0-0001-001-001	FELIPE CASTELLANOS RODRIGUEZ		\$368,261.02
2261-0-0001-001-002	FRANCISCO VELAZQUEZ MARTINEZ	\$45,175.39		2261-0-0001-001-002	FRANCISCO VELAZQUEZ MARTINEZ		\$45,175.39
2261-0-0001-001-003	ANTONIO VAZQUEZ REYES	\$479,134.42		2261-0-0001-001-003	ANTONIO VAZQUEZ REYES		\$479,134.42
2261-0-0001-001-005	SAUL FLORES JAIME	\$265,695.13		2261-0-0001-001-005	SAUL FLORES JAIME		\$265,695.13
2261-0-0001-001-058	MIRIAM VERENICE GONZALEZ SALGADO	200674.41		2261-0-0001-001-058	MIRIAM VERENICE GONZALEZ SALGADO		200674.41

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION  
DIRECCION DE AREA DE FINANZAS E INVERSION  
MATRIZ DE EQUIVALENCIAS DE LAS CUENTAS CONTABLES DEL EJERCICIO 2015 A 2016  
PARA EFECTOS DE DAR CUMPLIMIENTO AL POSTULAD BASICO DE CONSISTENCIA SE MUESTRA LA PRESENTE MATRIZ:

CIERRE DE EJERCICIO 2015

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
2261-0-0001-001-279	LUIS FERNANDO ARANDA LEE	\$159,931.86	
2261-0-0001-001-289	LAURA VILLALOBOS FIGUEROA	\$103,390.26	
2261-0-0001-001-318	JAVIER ARANDA BALTAZAR	\$224,643.91	
2261-0-0001-001-365	DANIEL ALBERTO ARAMBULA MONTIEL	\$162,686.16	
3110-1	APORTACIONES	\$1,077,690,001.07	
3210-2015	Resultado del Ejercicio Actual 2015	\$459,314,902.09	
3220-1	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$1,044,032,807.56	
7250-01	PTAR SAN MIGUEL ACAPANTZINGO (DEUDORA)		\$75,575,416.22
7260-01	PTAR SAN MIGUEL ACAPANTZINGO (ACREEDORA)	\$75,575,416.22	

APERTURA DE EJERCICIO 2016

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CARGO	ABONO
2261-0-0001-001-279	LUIS FERNANDO ARANDA LEE		\$159,931.86
2261-0-0001-001-289	LAURA VILLALOBOS FIGUEROA		\$103,390.26
2261-0-0001-001-318	JAVIER ARANDA BALTAZAR		\$224,643.91
2261-0-0001-001-365	DANIEL ALBERTO ARAMBULA MONTIEL		\$162,686.16
3110-1	APORTACIONES		\$1,077,690,001.07
3220-2015	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015		\$459,314,902.09
3220-1	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		-\$1,044,032,807.56
7250-01	PTAR SAN MIGUEL ACAPANTZINGO (DEUDORA)	\$75,575,416.22	
7260-01	PTAR SAN MIGUEL ACAPANTZINGO (ACREEDORA)		\$75,575,416.22
2112-2-000066	COMERCIALIZADORA INTERMERC, S.A. DE C.V.		\$75,072.00
2112-2-000291	COESPI S.A. DE C.V.		\$15,022.00
2112-2-000019	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA		\$15,737.02

LA CUENTA 2112-1-000066 CON UN SALDO DE \$660,958.78 SE DIVIDIO EN LAS CUENTAS 2112-1-000066 CON UN IMPORTE DE \$585,886.78 LA CUAL CORRESPONDE A MATERIALES Y SUMINISTROS Y 2112-2-000066 CON UN IMPORTE DE \$75,072.00 EL CUAL CORRESPONDE A LA ADQUISICION DE BIENES MUEBLES

LA CUENTA 2112-1-000291 CON UN SALDO DE \$41,940.44 SE DIVIDIO EN LAS CUENTAS 2112-1-000291 CON UN IMPORTE DE \$26,918.44 LA CUAL CORRESPONDE A MATERIALES Y SUMINISTROS Y 2112-2-000291 CON UN IMPORTE DE \$15,022.00 EL CUAL CORRESPONDE A LA ADQUISICION DE BIENES MUEBLES

LA CUENTA 2112-1-000019 CON UN SALDO DE \$24,831.41 SE DIVIDIO EN LAS CUENTAS 2112-1-000019 CON UN IMPORTE DE \$9,094.39 LA CUAL CORRESPONDE A MATERIALES Y SUMINISTROS Y 2112-2-000019 CON UN IMPORTE DE \$15,737.02 EL CUAL CORRESPONDE A LA ADQUISICION DE BIENES MUEBLES





# Comisión Estatal de Arbitraje Médico

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES  
ENERO - JUNIO

2016





# Introducción





## Introducción

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

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





# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO  
2° TRIMESTRE

2016



Concepto	2016	2015	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
Ingresos de la Gestión	-	-	1,407,403	1,332,238
Impuestos	-	-	1,029,780	1,060,390
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	109,298	44,448
Contribuciones de Mejoras	-	-	268,325	227,400
Derechos	-	-	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,991,302	2,129,337	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,991,302	2,129,337	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	-	-	-	-
Ingresos Financieros	-	-	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>1,991,302</b>	<b>2,129,337</b>	<b>27,202</b>	<b>-</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-	-	-
Provisiones	-	-	-	-
Disminución de Inventarios	-	-	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-	27,202	-
Otros Gastos	-	-	-	-
Inversión Pública	-	-	-	-
Inversión Pública no Capitalizable	-	-	-	-
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>1,434,605</b>	<b>1,332,238</b>	<b>556,697</b>	<b>797,099</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>556,697</b>	<b>797,099</b>		

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



COMISION ESTATAL DE ARBITRAJE MEDICO

CONCEPTO	Año	
	2016	2015
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	1,462,279	515,404
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	52,030	414,596
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>1,514,309</b>	<b>930,000</b>
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	512,596	508,763
Activos Intangibles	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(437,499)	(466,254)
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>75,097</b>	<b>42,509</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>1,589,406</b>	<b>972,509</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	98,314	107,016
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>98,314</b>	<b>107,016</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>98,314</b>	<b>107,016</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,491,092	865,493
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	556,697	797,099
Resultados de Ejercicios Anteriores	859,299	25,886
Revalúos	75,096	42,508
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>1,491,092</b>	<b>865,493</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>1,589,406</b>	<b>972,509</b>

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



Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>362,566</b>	<b>979,463</b>	<b>PASIVO</b>	-	<b>8,702</b>
Activo Circulante	362,566	946,875	Pasivo Circulante	-	8,702
Efectivo y Equivalentes	-	946,875	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	8,702
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	362,566	-	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	-	32,588	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	-	3,833	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	28,755	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>866,001</b>	<b>240,402</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>866,001</b>	<b>240,402</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	240,402
			Resultados de Ejercicios Anteriores	833,413	-
			Revalúos	32,588	-
			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.

## COMISION ESTATAL DE ARBITRAJE MEDICO

Concepto	1	2	3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>1,446,541</b>	<b>5,167,428</b>	<b>5,024,563</b>	<b>1,589,406</b>	<b>142,865</b>
Activo Circulante	1,386,799	5,152,073	5,024,563	1,514,309	127,510
Efectivo y Equivalentes	980,800	3,154,999	2,673,520	1,462,279	481,479
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	405,999	1,997,074	2,351,043	52,030	(353,969)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	59,742	15,355	-	75,097	15,355
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	485,394	27,202	-	512,596	27,202
Activos Intangibles	-	-	-	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(425,652)	(11,847)	-	(437,499)	(11,847)
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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



**COMISION ESTATAL DE ARBITRAJE MEDICO**

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
Corto Plazo					
Instituciones de Crédito					
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
<b>Deuda Externa</b>					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>					
Largo Plazo					
Instituciones de Crédito					
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
		Pesos		-	-
<b>Deuda Externa</b>					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>					
<b>Otros Pasivos</b>					
				107,016	98,314
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>				107,016	98,314

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

COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
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	-	68,394	797,099	-	865,493
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	797,099	-	797,099
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	25,886	-	-	25,886
Revalúos	-	42,508	-	-	42,508
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	-	<b>68,394</b>	<b>797,099</b>	-	<b>865,493</b>
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	-	866,001	556,697	-	1,422,698
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	556,697	-	556,697
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	833,413	-	-	833,413
Revalúos	-	32,588	-	-	32,588
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	-	<b>934,395</b>	<b>556,697</b>	-	<b>1,491,092</b>

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

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
Origen	1,991,302	2,129,337	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	-	-	Aplicación	27,202	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Muebles	27,202	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(27,202)	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,991,302	2,129,337	Origen	417,380	-
Otros Orígenes de Operación	-	-	Endeudamiento Neto	-	-
Aplicación	1,434,605	1,332,238	Interno	-	-
Servicios Personales	1,029,780	1,060,390	Externo	-	-
Materiales y Suministros	109,298	44,448	Otros Orígenes de Financiamiento	417,380	-
Servicios Generales	268,325	227,400	Aplicación	-	436,158
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	-	436,158
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	417,380	(436,158)
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	946,875	360,941
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	515,404	154,463
Donativos	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	1,462,279	515,404
Transferencias al Exterior	-	-			
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	27,202	-			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>556,697</b>	<b>797,099</b>			

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

Informe de Pasivos Contingentes

2016

A la fecha no existe asunto en la Comisión Estatal de Arbitraje Médico que pudiera realizarse en un pasivo contingente.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### a) NOTAS DE DESGLOSE

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

##### Activo

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

1. Cuentas por cobrar a corto plazo.- Presupuesto autorizado que al cierre del ejercicio la Tesorería General del Estado de Morelos no ha transferido a esta Comisión Estatal, por un importe de 51 mil 927 pesos, conforme el siguiente desglose:

##### Mes de Junio

Materiales y Suministros por un importe de 6 mil 600 pesos.

Servicios Generales por un importe de 45 mil 327 pesos.

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

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

Cuenta	Del Ejercicio Depreciación	Depreciación Acumulada	Tasa aplicada
Muebles de oficina y Estantería	4,640	78,914	10
Equipo de cómputo y de tecnologías de la Información	5,734	220,213	33.3
Automóviles y Equipo Terrestre	0	136,900	20
	Suma	436,027	

Estado de los activos óptimo para uso.

**Pasivo:**

3. Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo en un periodo menor a 90 días.- Saldo Correspondiente al entero en el mes de Mayo y Junio del Impuesto Sobre la Renta por retención de sueldos y salarios por un importe de 48 mil 444 pesos, Impuesto sobre la renta retenciones por arrendamiento por un importe de 2 mil 400 pesos e Impuesto al Valor Agregado retenciones arrendamiento por un importe de 2 mil 560 pesos e Impuesto del dos por ciento sobre nóminas correspondiente al mes de Junio por un importe de 3 mil 015 pesos.
4. Proveedores por Pagar a Corto Plazo que serán liquidados en un periodo menor a 90 días.- Saldo que se desglosa conforme lo siguiente:

Descripción	Importe
Material eléctrico.	2 mil 077 pesos
Otros materiales y artículos de construcción y reparación.	5 mil 918 pesos
Gastos varios por recuperar.	194 pesos
Servicio de Vigilancia en instalaciones del mes de junio.	8 mil 623 pesos
Servicio de limpieza en oficinas del mes de junio.	6 mil 285 pesos
Servicio de fumigación en instalaciones del mes de junio.	870 pesos
Arrendamiento de fotocopidora del mes de junio.	3 mil 800 pesos

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión:**

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

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

- En el periodo se adquirió equipo de cómputo por la cantidad de 27 mil 202 pesos, derivado de la aplicación de las disposiciones en materia de armonización contable, en el periodo se observa la disminución del Activo Fijo y Patrimonio de la Comisión, por la actualización del valor contable., la Depreciación se realizó de acuerdo con los “Parámetros de Estimación de Vida Útil” publicados en el Diario Oficial de la Federación, por un monto de 10 mil 375 pesos. El valor contable actual del patrimonio equivale a la cantidad de 75 mil 906 pesos.

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

#### Efectivo y equivalentes

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

	2016	2015
Efectivo en Bancos -Tesorería	626,105	515,404
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	836,174	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>1,462,279</b>	<b>515,404</b>

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

	2016	2015
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>556,697</b>	<b>797,099</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	(0)	(0)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(0)	(0)
Incremento en cuentas por cobrar	(0)	(0)
Partidas extraordinarias	(0)	(0)





## 2. Panorama Económico y Financiero

La Comisión Estatal de Arbitraje Médico no emite información sobre el panorama económico y financiero por no tener atribución alguna.

## 3. Autorización e Historia

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

## 4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

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

## 4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

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

## COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO

---

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

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

**5. Políticas de Contabilidad Significativas:**

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

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

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

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

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

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



# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO  
2° TRIMESTRE

2016



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	-	-	-	1,991,302	1,939,375	1,939,375
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	-	-	<b>1,991,302</b>	<b>1,939,375</b>	<b>1,939,375</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	1,991,302	1,939,375	1,939,375
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	1,991,302	1,939,375	1,939,375
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	-	-	<b>1,991,302</b>	<b>1,939,375</b>	<b>1,939,375</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

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

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gubernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	3,800,000	49,410	3,849,410	1,434,605	1,398,503	2,414,805
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>3,800,000</b>	<b>49,410</b>	<b>3,849,410</b>	<b>1,434,605</b>	<b>1,398,503</b>	<b>2,414,805</b>



Comisión Estatal  
de Arbitraje Médico

Cuenta Pública 2016  
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = ( 1 + 2 )	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	3,750,000	49,410	3,799,410	1,407,403	1,371,301	2,392,007
Gasto de Capital	50,000	-	50,000	27,202	27,202	22,798
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>3,800,000</b>	<b>49,410</b>	<b>3,849,410</b>	<b>1,434,605</b>	<b>1,398,503</b>	<b>2,414,805</b>

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
<b>Servicios Personales</b>							
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,567,918	49,410	2,617,328	1,029,779	1,024,463	1,587,549	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	435,912	-	435,912	217,956	217,956	217,956	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,548,866	-	1,548,866	580,213	578,780	968,653	
Seguridad Social	191,868	-	191,868	56,995	53,112	134,873	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	391,272	49,410	440,682	174,615	174,615	266,067	
Provisiones	-	-	-	-	-	-	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-	
<b>Materiales y Suministros</b>							
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	167,339	-	167,339	109,298	101,224	58,041	
Alimentos y Utensilios	55,000	-	55,000	43,281	43,281	11,719	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	7,339	-	7,339	3,785	3,785	3,554	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	-	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	10,000	-	10,000	9,055	981	945	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,000	(421)	1,579	775	775	804	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	66,000	-	66,000	29,981	29,981	36,019	
Materiales y Suministros Para Seguridad	15,000	(645)	14,355	14,355	14,355	-	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	-	-	-	-	-	
	12,000	1,066	13,066	8,066	8,066	5,000	
<b>Servicios Generales</b>							
Servicios Básicos	1,014,743	-	1,014,743	268,326	245,614	746,417	
Servicios de Arrendamiento	51,800	(64)	51,736	14,949	14,847	36,787	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	258,240	-	258,240	129,120	125,320	129,120	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	108,444	-	108,444	51,741	43,117	56,703	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	23,400	-	23,400	1,740	1,740	21,660	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	95,860	64	95,924	47,991	40,835	47,933	
Servicios de Traslado y Viáticos	403,275	-	403,275	232	232	403,043	
Servicios Oficiales	32,028	-	32,028	6,368	6,354	25,660	
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-	
	41,696	-	41,696	16,185	13,169	25,511	





Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	50,000	-	50,000	27,202	27,202	22,798
Mobiliario y Equipo de Administración	50,000	-	50,000	27,202	27,202	22,798
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	
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>3,800,000</b>	<b>49,410</b>	<b>3,849,410</b>	<b>1,434,605</b>	<b>1,398,503</b>	<b>2,414,805</b>

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	3,800,000	49,410	3,849,410	1,434,605	1,398,503	2,414,805	
Protección Ambiental							
Vivienda y Servicios a la Comunidad							
Salud	3,800,000	49,410	3,849,410	1,434,605	1,398,503	2,414,805	
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							
<b>Total del Gasto</b>	<b>3,800,000</b>	<b>49,410</b>	<b>3,849,410</b>	<b>1,434,605</b>	<b>1,398,503</b>	<b>2,414,805</b>	



Cuenta Pública 2016  
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO  
Endeudamiento Neto  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



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

NO APLICA



Comisión Estatal  
de Arbitraje Médica

Cuenta Pública 2016  
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO  
Intereses de la Deuda  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



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





# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO  
2º TRIMESTRE

2016







Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Regías de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	3,800,000	49,410	3,849,410	1,434,605	1,398,503	2,414,805
Prestación de Servicios Públicos	3,800,000	49,410	3,849,410	1,434,605	1,398,503	2,414,805
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>3,800,000</b>	<b>49,410</b>	<b>3,849,410</b>	<b>1,434,605</b>	<b>1,398,503</b>	<b>2,414,805</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	-	1,991,302	1,939,375
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	-	1,991,302	1,939,375
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	3,800,000	1,434,605	1,398,503
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	3,800,000	1,434,605	1,398,503
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	(3,800,000)	556,697	540,872

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	(3,800,000)	556,697	540,872
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)	(3,800,000)	556,697	540,872

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

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

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

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

## Programas y Proyectos de Inversión

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

### Indicadores de Resultados

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



# Anexos









Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

(Artículo 46, último párrafo LGCG)

No aplica

Información adicional que dispongan otras leyes

No aplica



# Comisión Estatal de Mejora Regulatoria

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES  
ENERO - JUNIO

2016





Comisión Estatal  
de Mejora  
Regulatoria

# Introducción



## Introducción

### FECHA DE CREACIÓN

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

### OBJETIVO PRINCIPAL

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

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

### ATRIBUCIONES DEL ORGANISMO

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## **MISIÓN Y VISIÓN**

### **MISIÓN**

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

### **VISIÓN**

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





Comisión Estatal  
de Mejora  
Regulatoria

# Información Contable

CUENTA PÚBLICA SEGUNDO TRIMESTRE  
COMISIÓN ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA

2016



Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión			Gastos de Funcionamiento	1,947,073	1,551,718
Impuestos	-	-	Servicios Personales	852,382	1,109,064
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	-	35,945
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	1,094,691	406,709
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
			Ayudas Sociales	-	-
			Pensiones y Jubilaciones	-	-
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
			Transferencias a la Seguridad Social	-	-
			Donativos	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>2,121,293</b>	<b>1,163,149</b>	Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-			
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	2,121,293	1,163,149	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-
			Participaciones	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>			Aportaciones	-	-
Ingresos Financieros	-	-	Convenios	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-			
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	78,400	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>2,121,293</b>	<b>1,241,549</b>	<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>166,767</b>	<b>207,364</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	166,767	207,364
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	-
			<b>Inversión Pública</b>	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>2,113,840</b>	<b>1,759,082</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>7,453</b>	<b>(517,533)</b>

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

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	607,807	479,576	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	51,027	30,415
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,637	160,700	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,268	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>615,712</b>	<b>640,276</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>51,027</b>	<b>30,415</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	1,849,979	1,849,978	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	2,602,859	602,859	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,451,868)	(1,118,763)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Total del Pasivo</b>	<b>51,027</b>	<b>30,415</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>3,000,970</b>	<b>1,334,074</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>3,616,682</b>	<b>1,974,350</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>622,850</b>	<b>622,850</b>
			Aportaciones	622,850	622,850
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>2,942,805</b>	<b>1,321,085</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	7,453	(517,533)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,935,352	1,838,618
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>3,565,655</b>	<b>1,943,935</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>3,616,682</b>	<b>1,974,350</b>

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

COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>487,168</b>	<b>2,129,500</b>	<b>PASIVO</b>	<b>20,612</b>	-
<b>Activo Circulante</b>	<b>154,063</b>	<b>129,499</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>20,612</b>	-
Efectivo y Equivalentes	-	128,231	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	20,612	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	154,063	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	1,268	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>333,105</b>	<b>2,000,001</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	1	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	2,000,000	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	333,105	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>1,621,720</b>	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones	-	-
	-	-	Donaciones de Capital	-	-
	-	-	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>1,621,720</b>	-
	-	-	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	524,986	-
	-	-	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,096,734	-
	-	-	Revalúos	-	-
	-	-	Reservas	-	-
	-	-	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
	-	-	<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
	-	-	Resultado por Posición Monetaria	-	-
	-	-	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 = (1+2-3) Saldo Final	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>3,648,977</b>	<b>6,309,076</b>	<b>6,341,371</b>	<b>3,616,682</b>	<b>(32,295)</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>2,481,239</b>	<b>4,309,076</b>	<b>6,174,603</b>	<b>615,712</b>	<b>(1,865,527)</b>
Efectivo y Equivalentes	325,669	4,309,076	4,026,938	607,807	282,138
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,137,750	-	2,131,113	6,637	(2,131,113)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	17,820	-	16,552	1,268	(16,552)
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,167,738</b>	<b>2,000,000</b>	<b>166,768</b>	<b>3,000,970</b>	<b>1,833,232</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	1,849,979	-	-	1,849,979	-
Activos Intangibles	602,859	2,000,000	-	2,602,859	2,000,000
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,285,100)	-	166,768	(1,451,868)	(166,768)
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

**COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA**

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito	Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores		-	-	-
	Arrendamientos Financieros		-	-	-
	Organismos Financieros Internacionales		-	-	-
	Deuda Bilateral		-	-	-
	Títulos y Valores		-	-	-
	Arrendamientos Financieros		-	-	-
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>					
<b>Largo Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito	Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores		-	-	-
	Arrendamientos Financieros		-	-	-
	Organismos Financieros Internacionales		-	-	-
	Deuda Bilateral		-	-	-
	Títulos y Valores		-	-	-
	Arrendamientos Financieros		-	-	-
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>					
<b>Otros Pasivos</b>					
			-	30,415	51,027
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>				<b>30,415</b>	<b>51,027</b>

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

COMISIÓN ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	<b>622,850</b>	-	-	-	<b>622,850</b>
Aportaciones	622,850	-	-	-	622,850
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>1,838,618</b>	<b>(517,533)</b>	-	<b>1,321,085</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	(517,533)	-	(517,533)
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,838,618	-	-	1,838,618
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	<b>622,850</b>	<b>1,838,618</b>	<b>(517,533)</b>	-	<b>1,943,935</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>1,096,734</b>	<b>7,453</b>	-	<b>1,104,187</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	7,453	-	7,453
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,096,734	-	-	1,096,734
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	<b>622,850</b>	<b>2,935,352</b>	<b>7,453</b>	-	<b>3,565,655</b>

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



COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>2,121,293</b>	<b>1,241,549</b>	<b>Origen</b>	<b>2,323,907</b>	<b>(592,517)</b>
Impuestos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	2,323,907	(592,517)
Derechos	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>2,000,000</b>	<b>(712,486)</b>
Productos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Muebles	-	(456,680)
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	2,000,000	(255,806)
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>323,907</b>	<b>119,969</b>
Participaciones y Aportaciones	-	-	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	2,121,293	1,163,149	<b>Origen</b>		
Otros Orígenes de Operación	-	78,400	Endeudamiento Neto	-	-
<b>Aplicación</b>	<b>2,113,840</b>	<b>1,759,082</b>	Interno	-	-
Servicios Personales	852,382	1,109,064	Externo	-	-
Materiales y Suministros	-	35,945	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Servicios Generales	1,094,691	406,709	<b>Aplicación</b>	<b>49,222</b>	<b>29,127</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Interno	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	Externo	-	-
Ayudas Sociales	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	49,222	29,127
Peniones y Jubilaciones	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>(49,222)</b>	<b>(29,127)</b>
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>282,138</b>	<b>(426,691)</b>
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	325,669	906,267
Donativos	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	607,807	479,576
Transferencias al Exterior	-	-			
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	166,767	207,364			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>7,453</b>	<b>(517,533)</b>			

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DE LA COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA  
DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016 Y 2015**

**1.- NOTAS DE DESGLOSE**

**1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Al 30 de Junio, este rubro está integrado de la siguiente forma:

<b>Concepto</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Efectivo	0.00	4,500.00
Bancos	607,807.00	475,076.00
<b>SUMAS</b>	<b>607,807.00</b>	<b>479,576.00</b>

El importe de Bancos que está integrado por dos cuentas bancarias; Banco del Bajío no. 10769198 y 0153389320101, la primer cuenta se utiliza para cubrir todos los gastos de operación del organismo y la segunda para recibir las ministraciones y realizar los pagos correspondientes a la ejecución del Proyecto " Impulso a la Competitividad y Mejora Regulatoria Municipal".

**1.2 DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**

El importe de este rubro se integra como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Cuentas por Cobrar	0.00	26,818.00
Deudores Diversos	0.00	120,033.00
Contribuciones por recuperar	6,637.00	7,680.00
<b>SUMAS</b>	<b>6,637.00</b>	<b>154,531.00</b>

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

**1.2 DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

El importe de este rubro se integra como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Seguros Pagados por Anticipado	1,268.00	6,169.00
<b>SUMAS</b>	<b>1,268.00</b>	<b>6,169.00</b>

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

**1.3 ACTIVO NO CIRCULANTE**

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

Las depreciaciones se calculan utilizando el método de línea recta y aplicando los porcentajes máximos establecidos en la "Guía de Vida Útil Estimada y porcentajes de Depreciación" publicada en el Diario Oficial de la Federación el día 15 de Agosto de 2012, y se comienza a depreciar a partir del mes completo siguiente a la fecha de adquisición.

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

#### 1.4 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Este rubro se integra como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	44,616.00	22,515.00
Retenciones y contribuciones	6,411.00	7,900.00
<b>SUMAS</b>	<b>51,027.00</b>	<b>30,415.00</b>

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

#### 1.5 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

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

## 2.- NOTAS DE MEMORIA

### 2.1 COMPROMISOS Y CONTINGENCIAS

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

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

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

### 3.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### 3.1 FECHA DE CREACIÓN

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

#### 3.2 OBJETIVO PRINCIPAL

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

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

#### 3.3 ATRIBUCIONES DEL ORGANISMO

- I.- Promover, coordinar y supervisar el desarrollo del proceso de mejora regulatoria en el Estado;
- II.- Realizar un proceso continuo de revisión de la regulación estatal, diagnosticar los efectos de su aplicación y elaborar para su propuesta al Titular del Ejecutivo Estatal, proyectos de disposiciones legislativas y administrativas y programas para mejorar la regulación en actividades o sectores económicos específicos;
- III.- Dictaminar los Anteproyectos de la regulación a que se refiere el artículo 11 y el Manifiesto correspondiente;
- IV.- Integrar, actualizar y administrar el Registro Estatal de Trámites y Servicios;
- V.- Emitir dictamen sobre los Programas de las Dependencias y Entidades, así como recibir y evaluar los informes de avance que presenten bimestralmente;
- VI.- Asesorar y coordinar los trabajos en materia de mejora regulatoria de las Dependencias y Entidades;
- VII.- Brindar asesoría técnica en materia de mejora regulatoria y opinar sobre nuevos proyectos de regulaciones que las organizaciones y asociaciones empresariales y comerciales sometan a su consideración;
- VIII.- Promover la implementación de la mejora regulatoria como política pública permanente en los Municipios y en los Poderes Legislativo y Judicial y cuando así se acuerde, proveer la asesoría y celebrar los Convenios necesarios para tal efecto;
- IX.- Promover y celebrar Convenios con los Municipios del Estado, para que se adhieran al

programa de mejora regulatoria que establece la presente Ley;

X.- Celebrar los Acuerdos, Convenios y demás actos jurídicos necesarios para cumplir sus objetivos;

XI.- Promover, organizar y participar en foros, seminarios y demás actividades orientadas a impulsar el proceso de mejora regulatoria en el Estado;

XII.- Elaborar y publicar en el Periódico Oficial del Estado, un informe anual sobre el estado que guarda la mejora regulatoria en la entidad y sobre el desempeño de la Comisión, debiendo hacer del conocimiento del Congreso del Estado dicho Informe;

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

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

### 3.4 MISIÓN Y VISIÓN

#### MISIÓN

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

#### VISIÓN

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



CEMER

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

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

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



Comisión Estatal  
de Mejora  
Regulatoria

# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA SEGUNDO TRIMESTRE  
COMISIÓN ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA

2016





Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,900,000	1,502,085	3,402,085	2,192,787	2,121,293	221,293
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>1,900,000</b>	<b>1,502,085</b>	<b>3,402,085</b>	<b>2,192,787</b>	<b>2,121,293</b>	<b>221,293</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	-	-	-	-	-	-
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>1,900,000</b>	<b>1,502,085</b>	<b>3,402,085</b>	<b>2,192,787</b>	<b>2,121,293</b>	<b>221,293</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,900,000	1,502,085	3,402,085	2,192,787	2,121,293	221,293
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>1,900,000</b>	<b>1,502,085</b>	<b>3,402,085</b>	<b>2,192,787</b>	<b>2,121,293</b>	<b>221,293</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

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

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	1,900,000	1,502,085	3,402,085	1,924,783	1,924,783	1,477,302
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>1,900,000</b>	<b>1,502,085</b>	<b>3,402,085</b>	<b>1,924,783</b>	<b>1,924,783</b>	<b>1,477,302</b>

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	1,900,000	1,502,085	3,402,085	1,924,783	1,924,783	1,477,302
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>1,900,000</b>	<b>1,502,085</b>	<b>3,402,085</b>	<b>1,924,783</b>	<b>1,924,783</b>	<b>1,477,302</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,868,586	2,085	1,870,671	834,883	834,883	1,035,788
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	478,973	-	478,973	245,231	245,231	233,742
Remuneraciones Adicionales y Especiales	897,415	-	897,415	437,569	437,569	459,846
Seguridad Social	232,400	2,085	234,485	108,569	108,569	125,916
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	259,798	-	259,798	43,514	43,514	216,284
Provisiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
<b>Materiales y Suministros</b>						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	-	-	-	-	-	-
Alimentos y Utensilios	-	-	-	-	-	-
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	-	-	-	-	-	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	-	-	-	-	-
<b>Servicios Generales</b>						
Servicios Básicos	31,414	1,500,000	1,531,414	1,089,900	1,089,900	441,514
Servicios de Arrendamiento	-	-	-	-	-	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	-	1,500,000	1,500,000	1,000,000	1,000,000	500,000
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	-	-	-	-	-	-
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	-	-	-	-	-	-
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	-	-	-	-	-
Servicios de Traslado y Viáticos	-	-	-	-	-	-
Servicios Oficiales	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	31,414	-	31,414	89,900	89,900	(58,486)

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

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>1,900,000</b>	<b>1,502,085</b>	<b>3,402,085</b>	<b>1,924,783</b>	<b>1,924,783</b>	<b>1,477,302</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>						
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>						
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>1,900,000</b>	<b>1,502,085</b>	<b>3,402,085</b>	<b>1,924,783</b>	<b>1,924,783</b>	<b>1,477,302</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	1,900,000	1,502,085	3,402,085	1,924,783	1,924,783	1,477,302
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>1,900,000</b>	<b>1,502,085</b>	<b>3,402,085</b>	<b>1,924,783</b>	<b>1,924,783</b>	<b>1,477,302</b>











Comisión Estatal  
de Mejora  
Regulatoria

# Información Programática

CUENTA PÚBLICA SEGUNDO TRIMESTRE  
COMISIÓN ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA

2016



## PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

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



CEMER

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

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

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

**INDICADORES DE RESULTADOS**

Fecha: 12/07/2016

Dependencia: Secretaría de Gobierno  
 Organismo: **Comisión Estatal de Mejora Regulatoria**

Proyectos	Autorizado anual (miles de pesos)		Ejercido acumulado (miles de pesos)		Observaciones
	Gasto Corriente	Total	Gasto Corriente	Total	
	Inversión Estatal	Inversión Federal	Inversión Estatal	Inversión Federal	
1. Mejora Regulatoria en el Estado de Morelos	1,900.0	-	1,924.8	-	1,924.8
<b>Total General</b>	<b>1,900.0</b>	<b>-</b>	<b>1,924.8</b>	<b>-</b>	<b>1,924.8</b>

Indicadores	Unidad de medida	Meta 2016	Acumulado al 2do. trimestre		Observaciones	Tipo de Metas
			Avance Programado	Avance real		
1. Trámites y Servicios de la Administración Pública Estatal y Paraestatal simplificados.	Trámite y Servicio	293.00	140.00	240.00	La cifra mencionada es el resultado de la revisión y actualización de los trámites y servicios de las Dependencias y Organismos los cuales fueron modificados en el Registro Estatal de Trámites y Servicios y se observa una cifra mayor al avance programado debido a las adecuaciones de los costos, tiempos de respuesta, fundamentos jurídicos e información actualizada que envían las 58 Dependencias y Organismos a principios del año junto con los Programas Anuales de Mejora Regulatoria 2016.	Acumulada
2. Anteproyectos de Regulación y Manifiestos de Impacto Regulatorio (MIR) Dictaminados.	Anteproyecto y MIR dictaminado	200.00	100.00	165.00	Dicha cifra de anteproyectos de regulación y MIR dictaminados son el total de anteproyectos enviados a la CEMER por parte de las Dependencias, Organismos y Municipios en el presente trimestre (86), observando una cantidad mayor al avance programado en virtud de que existen múltiples propuestas de regulaciones y modificaciones a las vigentes por parte de las autoridades municipales.	Acumulada
3. Programas Anuales de Mejora Regulatoria (PAMR) de la Administración Pública del Estado Dictaminados.	PAMR dictaminado	58.00	58.00	57.00	A la fecha han sido dictaminados un total de 57 Programas Anuales de Mejora Regulatoria de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal quedando pendiente únicamente uno.	Acumulada
4. Servidores públicos capacitados	Servidor Público	200.00	100.00	719.00	Dentro de la ejecución del Programa de Impulso a la Competitividad y Mejora Regulatoria Municipal en éste periodo fueron capacitados servidores públicos municipales, a través de jornadas de 10 horas de capacitación que fueron impartidas de manera Regional a los Municipios de la Zona Metropolitana, Oriente y Sur del Estado de Morelos.	Acumulada

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>	1,900,000	1,502,085	3,402,085	1,924,783	1,924,783	1,477,302
Prestación de Servicios Públicos	1,900,000	1,502,085	3,402,085	1,924,783	1,924,783	1,477,302
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
<b>Administrativos y de Apoyo</b>						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>						
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>						
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	1,900,000	1,502,085	3,402,085	1,924,783	1,924,783	1,477,302



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	<b>1,900,000</b>	<b>2,192,787</b>	<b>2,121,293</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	1,900,000	2,192,787	2,121,293
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>1,900,000</b>	<b>1,924,783</b>	<b>1,924,783</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	1,900,000	1,924,783	1,924,783
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	-	-	-
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>-</b>	<b>268,004</b>	<b>196,510</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>-</b>	<b>268,004</b>	<b>196,510</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>-</b>	<b>268,004</b>	<b>196,510</b>

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

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

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

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



# Anexos



**RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS**

**(ARTÍCULO 46, ÚLTIMO PÁRRAFO LGCG)**

**NO APLICA**



INFORMACIÓN ADICIONAL QUE DISPONGAN OTRAS LEYES

**NO APLICA**











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

