

**21111320 SECRETARÍA DE MEDIO  
AMBIENTE E HISTORIA NATURAL**

 SECRETARÍA  
DE HACIENDA

# **CUENTA PÚBLICA ESTATAL**

**INFORMACIÓN FINANCIERA**

**TERCER TRIMESTRE  
EJERCICIO FISCAL  
2015**

---

# FORMATOS ARMONIZADOS

---

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Página 1 de 4

Fecha: 14/10/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	72,047,389.70	78,211,121.15	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	49,143,491.84	24,225,803.35
Efectivo	28,250.72		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,017,417.80	3,418,558.76
Bancos/Dependencias y Otros	24,187,540.04	56,215,873.70	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,708,790.92	4,310,515.95
Fondos con Afectación Específica	47,831,598.94	21,995,247.45	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	26,312,651.19	1,390,428.71
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>912,391.34</b>	<b>780,838.34</b>	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	624,135.53	575,583.91
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	694,286.11	693,285.11	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,480,496.40	14,530,716.02
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	218,105.23	87,553.23	<b>Documentos por Pagar a Corto Plazo</b>		
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>990,773.16</b>	<b>990,773.16</b>	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	33,138.00	33,138.00	<b>Titulos y Valores a Corto Plazo</b>		
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	957,635.16	957,635.16	<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>		
<b>Inventarios</b>			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,136,362.43	1,533,346.46
<b>Almacenes</b>			Fondos en Administración a Corto Plazo	1,136,362.43	1,533,346.46
<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes</b>			Provisiones a Corto Plazo		
<b>Otros Activos Circulantes</b>			Otros Pasivos a Corto Plazo	2,000.00	2,000.00
			Otros Pasivos Circulantes	2,000.00	2,000.00
			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>50,281,854.27</b>	<b>25,761,149.81</b>

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Página 2 de 4

Fecha: 14/10/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>73,950,554.20</b>	<b>79,982,732.65</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	172,725,951.45	122,775,951.45	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Terrenos	19,721,491.28	19,721,491.28	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Edificios no Habitacionales	56,469,872.66	56,469,872.66	Provisiones a Largo Plazo		
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	95,147,109.24	45,197,109.24			
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,387,478.27	1,387,478.27			
Bienes Muebles	60,764,196.87	51,452,424.27			
Mobiliario y Equipo de Administración	4,294,102.57	4,290,331.27			
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,384,054.51	1,440,495.81			
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	409,525.98	409,525.98			
Vehículos y Equipo de Transporte	28,645,916.36	19,203,225.88			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26,030,597.45	26,108,845.33			
Activos Intangibles	216,542.20	215,208.20			
Software	50,708.20	50,708.20			
Patentes, Marcas y Derechos	164,500.00	164,500.00			
Licencias	1,334.00				
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>		
			<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>50,281,854.27</b>	<b>25,761,149.81</b>
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Página 3 de 4

Fecha: 14/10/2015

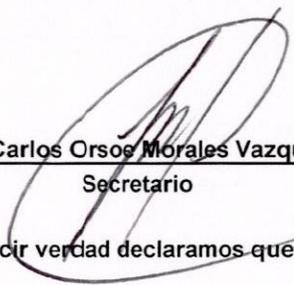
ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			Aportaciones		
Activos Diferidos	25,638,402.20	20,636,220.43	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Otros Activos Diferidos	25,638,402.20	20,636,220.43			
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	75,998,640.03	89,635,266.08
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	75,998,640.03	89,635,266.08
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados de Ejercicios Anteriores	207,015,152.62	159,666,121.11
			Resultados de Ejercicios Anteriores	207,015,152.62	159,666,121.11
Otros Activos no Circulantes			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 DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	259,345,092.72	195,079,804.35	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	283,013,792.65	249,301,387.19
TOTAL DE ACTIVOS	333,295,646.92	275,062,537.00	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	333,295,646.92	275,062,537.00

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

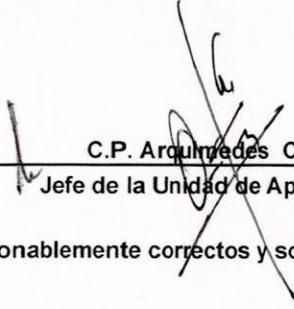
Página 4 de 4

Fecha: 14/10/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
--------	------	------	--------	------	------



Lic. Carlos Orsos Morales Vazquez  
Secretario



C.P. Arquímides Camero Nango  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Página 1 de 3

Fecha: 14/10/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	72,047,389.70	78,211,121.15	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	49,143,491.84	24,225,803.35
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	912,391.34	780,838.34	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	990,773.16	990,773.16	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	1,136,362.43	1,533,346.46
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	2,000.00	2,000.00
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>73,950,554.20</b>	<b>79,982,732.65</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>50,281,854.27</b>	<b>25,761,149.81</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	172,725,951.45	122,775,951.45	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	60,764,196.87	51,452,424.27	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
			Provisiones a Largo Plazo		

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Página 2 de 3

Fecha: 14/10/2015

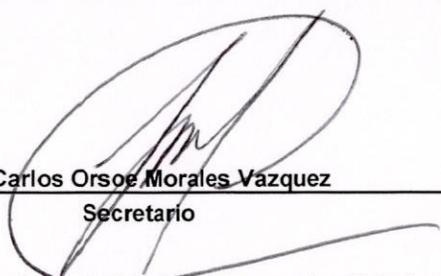
ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Activos Intangibles	216,542.20	215,208.20			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos	25,638,402.20	20,636,220.43			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>259,345,092.72</b>	<b>195,079,804.35</b>			
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>333,295,646.92</b>	<b>275,062,537.00</b>			
			<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>		
			<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>50,281,854.27</b>	<b>25,761,149.81</b>
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	75,998,640.03	89,635,266.08
			Resultados de Ejercicios Anteriores	207,015,152.62	159,666,121.11
			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		
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>283,013,792.65</b>	<b>249,301,387.19</b>
			<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>333,295,646.92</b>	<b>275,062,537.00</b>

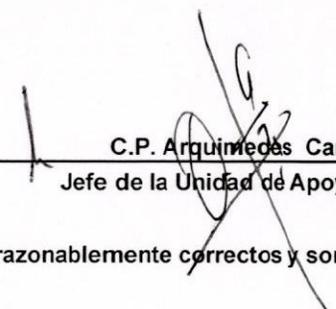
SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Página 3 de 3

Fecha: 14/10/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
--------	------	------	--------	------	------

  
\_\_\_\_\_  
Lic. Carlos Orsoy Morales Vazquez  
Secretario

  
\_\_\_\_\_  
C.P. Arquimedes Camaras Nango  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Fecha:

Página 1 de 3

14/10/2015

	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<i>Ingresos de la Gestión</i>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
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		
<i>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
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	168,108,568.51	252,052,972.96
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>168,108,568.51</b>	<b>252,052,972.96</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	60,048,037.00	86,598,092.09
Materiales y Suministros	4,692,213.74	13,765,224.33
Servicios Generales	14,149,136.43	24,814,395.63
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	11,318,148.50	35,712,535.18
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	4,800,148.50	9,754,776.78
Ayudas Sociales	6,518,000.00	25,957,758.40

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Fecha:

	2015	2014
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
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>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	1,902,392.81	1,527,459.65
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública no Capitalizable		
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>92,109,928.48</b>	<b>162,417,706.88</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>75,998,640.03</b>	<b>89,635,266.08</b>

Lic. Carlos Orsoe Morales Vazquez  
Secretario

C.P. Arquimedes Camaras Nango  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

SISTEMA CONTABLE 2015

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 3 de 3

Fecha:

14/10/2015

	2015	2014
--	------	------

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

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Fecha: 14/10/2015

Página 1 de 2

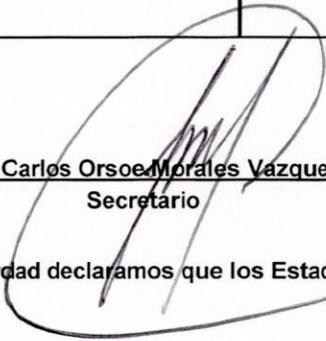
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		159,666,121.11	89,635,266.08		249,301,387.19
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			89,635,266.08		89,635,266.08
Resultados del Ejercicios Anteriores		159,666,121.11			159,666,121.11
Revalúos					
Reservas					
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>		159,666,121.11	89,635,266.08		249,301,387.19
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015</b>					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		47,349,031.51	(13,636,626.05)		33,712,405.46
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			75,998,640.03		75,998,640.03
Resultados de Ejercicios Anteriores		47,349,031.51	(89,635,266.08)		(42,286,234.57)
Revalúos					
Reservas					

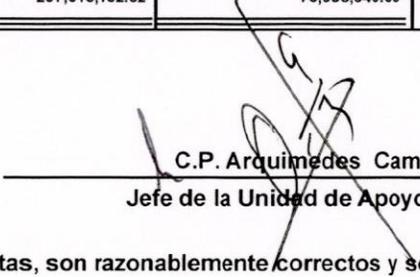
SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 2 de 2

Fecha: 14/10/2015

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015		207,015,152.62	75,998,640.03		283,013,792.65

  
Lic. Carlos Orsoe Morales Vazquez  
Secretario

  
C.P. Arquimedes Camaras Nango  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 1 de 2

Fecha:

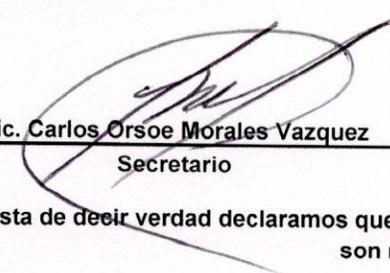
14/10/2015

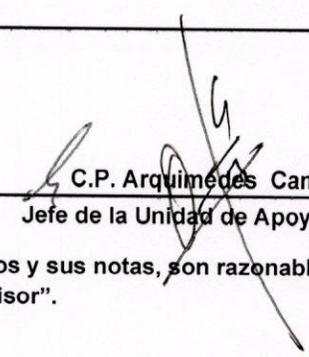
	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	6,163,731.45	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		131,553.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<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		49,950,000.00
Bienes Muebles		9,311,772.60
Activos Intangibles		1,334.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		5,002,181.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	24,917,688.49	
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		396,984.03
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas a 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 Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 2 de 2  
14/10/2015

	Origen	Aplicación
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		13,636,626.05
Resultados de Ejercicios Anteriores	47,349,031.51	
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		

  
Lic. Carlos Orsoe Morales Vazquez  
Secretario

  
C.P. Arquimedes Camaras Nango  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

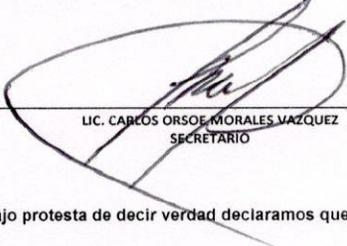
Fecha: 14/10/2015

CONCEPTO	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>168,108,568.51</b>	<b>252,052,972.96</b>
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
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 y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	168,108,568.51	252,052,972.96
<b>Aplicación</b>	<b>92,109,928.48</b>	<b>162,417,706.88</b>
Servicios Personales	60,048,037.00	86,598,092.09
Materiales y Suministros	4,692,213.74	13,765,224.33
Servicios Generales	14,149,136.43	24,814,395.63
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	4,800,148.50	9,754,776.78
Ayudas Sociales	6,518,000.00	25,957,758.40
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	1,902,392.81	1,527,459.65
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>75,998,640.03</b>	<b>89,635,266.08</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>47,483,720.69</b>	<b>30,311,719.12</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	134,689.18	8,199,681.27
Otros Orígenes de Inversión	47,349,031.51	22,112,037.85
<b>Aplicación</b>	<b>154,166,796.63</b>	<b>74,386,618.65</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	49,950,000.00	24,364,336.14
Bienes Muebles	9,446,461.78	7,975,676.86
Otras Aplicaciones de Inversión	94,770,334.85	42,046,605.65
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>(106,683,075.94)</b>	<b>(44,074,899.53)</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>25,920,554.48</b>	<b>502,593.28</b>
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	25,920,554.48	502,593.28
<b>Aplicación</b>	<b>1,399,850.02</b>	<b>2,571,884.61</b>
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		

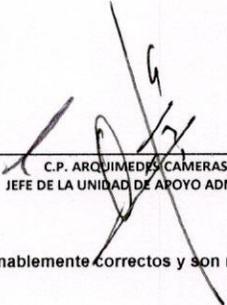
SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Fecha: 14/10/2015

CONCEPTO	2015	2014
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,399,850.02	2,571,884.61
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	24,520,704.46	(2,069,291.33)
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(6,163,731.45)	43,491,075.22
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	78,211,121.15	34,720,045.93
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	72,047,389.70	78,211,121.15



\_\_\_\_\_  
LIC. CARLOS ORSOE MORALES VAZQUEZ  
SECRETARIO



\_\_\_\_\_  
C.P. ARQUIMEDES CAMERAS NANGO  
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

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

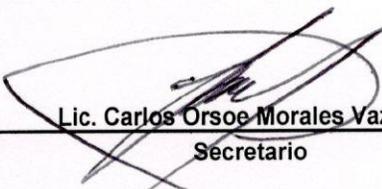
SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

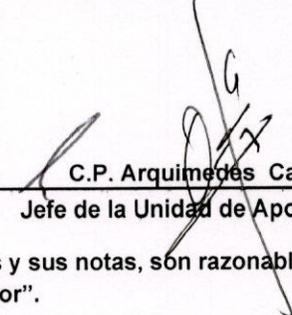
Página 1 de 1  
14/10/2015

Fecha:

Del 01 de Enero al 30 de septiembre del 2015

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período (SF - SI)
<b>ACTIVO</b>	<b>275,062,537.00</b>	<b>553,475,043.57</b>	<b>495,241,933.65</b>	<b>333,295,646.92</b>	<b>58,233,109.92</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>79,982,732.65</b>	<b>372,082,749.23</b>	<b>378,114,927.68</b>	<b>73,950,554.20</b>	<b>(6,032,178.45)</b>
Efectivo y Equivalentes	78,211,121.15	370,154,349.23	376,318,080.68	72,047,389.70	(6,163,731.45)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	780,838.34	1,928,400.00	1,796,847.00	912,391.34	131,553.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	990,773.16			990,773.16	
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>195,079,804.35</b>	<b>181,392,294.34</b>	<b>117,127,005.97</b>	<b>259,345,092.72</b>	<b>64,265,288.37</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	122,775,951.45	49,950,000.00		172,725,951.45	49,950,000.00
Bienes Muebles	51,452,424.27	10,809,819.00	1,498,046.40	60,764,196.87	9,311,772.60
Activos Intangibles	215,208.20	1,334.00		216,542.20	1,334.00
Activos Diferidos	20,636,220.43	120,631,141.34	115,628,959.57	25,638,402.20	5,002,181.77

  
Lic. Carlos Orsoe Morales Vazquez  
Secretario

  
C.P. Arquimedes Camaras Nango  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1  
14/10/2015

Fecha:

DENONIMACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERÍODO	SALDO FINAL DEL PERÍODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>			0.00	0.00
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Corto Plazo</b>			0.00	0.00
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Largo Plazo</b>			0.00	0.00
<b>Otros Pasivos</b>			2,000.00	2,000.00
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<u>2,000.00</u>	<u>2,000.00</u>

C.P. Arquimedes Camaras Nango

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Iván Arnulfo Hidalgo Trejo

Jefe del Área de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Fecha: 17/11/2015  
Página 1 de 1

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos				0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras				0.00	0.00	0.00
Derechos				0.00	0.00	0.00
Productos				0.00	0.00	0.00
Corriente				0.00	0.00	0.00
Capital				0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos				0.00	0.00	0.00
Corriente				0.00	0.00	0.00
Capital				0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios				0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones				0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos				0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
					Ingresos Excedentes	0.00

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos del Gobierno				0.00	0.00	0.00
Impuestos				0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras				0.00	0.00	0.00
Derechos				0.00	0.00	0.00
Productos				0.00	0.00	0.00
Corriente				0.00	0.00	0.00
Capital				0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos				0.00	0.00	0.00
Corriente				0.00	0.00	0.00
Capital				0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones				0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				0.00	0.00	0.00
Ingresos de organismos y Empresas				0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios				0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento				0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos				0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
					Ingresos Excedentes	0.00

NO APLICA

C.P. Arquimedes Camaras Nango

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Iván Amulfo Hidalgo Trejo

Jefe del Área de Recursos Financieros

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



## INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

De conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicadas en el capítulo reformado en el Diario Oficial de la Federación del 06 de octubre del 2014, los pasivos contingentes consideran:

- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del organismo público.
- b) Una obligación presente a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es viable que el ente público tenga que satisfacerla, o debido a que el importe de la obligación no puede ser cuantificado con la suficiente confiabilidad.

Al respecto se informa que la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**, no cuenta con pasivos contingentes significativos pendientes de pago, ya que estos se reconocen y se liquidan en el transcurso del ejercicio, en la vigencia del presupuesto.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**NOTAS DE DESGLOSE**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera de La Secretaría de Medio Ambiente, valuados y elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y Característica de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

**ACTIVO**

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, este se integra como sigue:

**Efectivo y Equivalentes**

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de Septiembre de 2015, asciende a \$ 72,047,389.70 el cual representa el 97.4 por ciento del total de activo circulante, se integra principalmente por recursos ministrados en cuentas bancarias y fondo con afectación específica, es la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos a los diferentes proveedores, así como, pagos de impuestos y otras contribuciones; así también, para cubrir gastos menores y emergentes, mismos que se encuentran pendientes de ser reintegrados.

TIPO	MONTO
Efectivo	\$ 28,250.72
Bancos/Dependencias y Otros	24,187,540.04
Fondos con Afectación Específica	47,831,598.94
Total	\$ 72,047,389.70

TIPO	MONTO
<b>Fondos con Afectación Específica</b>	
Ingresos Estatales	\$ 14,957,350.95
Fondo General de Participaciones	(11,770,496.23)
Fondo de Compensación a Entidades Pobres	17,660,065.19
Otros Convenios	7,345,100.00
Otros Subsidios	5,455,516.12
Fondo de Extracción de Hidrocarburos	1,174,339.27
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno Central	1,120.00
Proyecto Institucional e Inversión	13,315,812.11
Servicios Personales	494,398.61
Impuesto Sobre Nóminas	(257,714.34)
Traspaso de Saldos de Proyecto Institucional e Inversión	(543,892.74)
<b>Total</b>	<b>\$ 47,831,598.94</b>

### Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro del activo asciende a \$ 912,391.34 el cual representa el 1.2 por ciento del total del activo circulante, que corresponde a ejercicios anteriores; se integran por reintegros de economías pendientes de que nos emitan los recibos oficiales; Así como, saldos a favor de impuesto sobre la renta destinados al subsidio al empleo, costos de servicios personales, cuotas al IMSS, cuotas al Infonavit; Así mismo, préstamos concedidos a funcionarios públicos que se encuentran pendientes de regularizar a la fecha que se informa; en este rubro se tiene registrado en el ejercicio fiscal 2006 un deudor por responsabilidad derivado de lo anterior, se están realizando las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su depuración.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 694,286.11
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	218,105.23
	<b>Total</b>	<b>\$ 912,391.34</b>

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
<b>Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		
Préstamos	≤ 365	\$ 281,956.93
Saldos Recibidos	≤ 365	412,329.18
	<b>Total</b>	<b>\$ 694,286.11</b>

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
<b>Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		
Por Gastos a Comprobar	≤ 365	\$ 153,479.23
Deudores por Responsabilidades	≤ 365	64,626.00
	<b>Total</b>	<b>\$ 218,105.23</b>

### Derechos a Recibir Bienes o Servicios

El saldo de este rubro al 30 de Septiembre del 2015 representa el 1.4 por ciento del activo circulante, está integrado por los anticipos otorgados a proveedores por un importe de \$ 33,138.00 los cuales corresponde al ejercicio 2010. Así mismo, por un importe de \$ 957,635.16 anticipo otorgado en el ejercicio 2010, al contratista Constructora y Asesoría Técnica Fernández S.A. de C.V para la construcción de 74 unidades de viviendas rurales, dicho saldo está pendiente de transferir al Instituto de Promotora de Vivienda del Estado de Chiapas, debido a que esta entidad fue la encargada de finiquitar la obra.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
<b>Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo</b>	≤ 365	\$ 33,138.00
<b>Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo</b>	≤ 365	957,635.16
	<b>Total</b>	<b>\$ 990,773.16</b>

### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este rubro del activo al 30 de Septiembre 2015, refleja la cifra de \$ 172, 725,951.45 y representa el valor de edificios no habitacionales, terrenos propiedad de la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**, así como el valor de las obras en proceso en bienes de dominio público y construcciones en proceso en bienes propios que se están ejecutando el presente ejercicio fiscal y por la construcción en proceso en dominio público que se ejecutó en el ejercicio 2013. El cual está pendiente de transferir a las obras terminadas. Del total del activo no circulante este rubro representa el 66.6 por ciento

TIPO	MONTO
Terrenos	\$ 19,721,491.28
Edificios no Habitacionales	56,469,872.66
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	95,147,109.24
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,387,478.27
<b>Total</b>	<b>\$ 172,725,951.45</b>

### Bienes Muebles

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad de la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**, que fueron adquiridos con recursos presupuestales, así como algunos fueron obtenidos por transferencias de otras dependencias, como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo, Vehículos y Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo.

Al 30 de Septiembre del 2015, este rubro asciende a \$ 60,764,196.87 que representa el 23.4 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 4,294,102.57
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,384,054.51
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	409,525.98
Vehículos y Equipo de Transporte	28,645,916.36
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26,030,597.45
<b>Total</b>	<b>\$ 60,764,196.87</b>

### Activos Intangibles

Al 30 de Septiembre del 2015, este rubro asciende a \$ 216,542.20 y representa el valor de todos los bienes intangibles como son: software de paquetería office y licencias de antivirus; así mismo, los derechos, propiedad de la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**. Representa el 0.1 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Software	\$ 50,708.20
Patentes Marcas y Derechos	164,500.00
Licencias	1,334.00
<b>Total</b>	<b>\$ 216,542.20</b>

### Activos Diferidos

Este rubro refleja un monto de \$ 25,638,402.20 el cual representa el 9.9 por ciento del total del activo no circulante, se encuentra integrado por todas aquellas operaciones que están en proceso de regularización presupuestal y contable al 30 de Septiembre del 2015, así como de ejercicios anteriores; actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización.

TIPO	MONTO
<b>Otros Activos Diferidos</b>	
Ingresos Estatales	\$ 14,291,804.00
Fondo General de Participaciones	5,012,783.85
Fondo de Compensación	(609,952.78)
Otros Subsidios	5,884,296.05
Saldos Recibidos	1,059,471.08
<b>Total</b>	<b>\$ 25,638,402.20</b>

## PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 30 de Septiembre del 2015, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo no circulante o a largo plazo que representa las obligaciones con vencimiento posterior a un año.

### Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro muestra al 30 de Septiembre 2015 asciende a \$49,143,491.84 el cual representa el 97.7 por ciento del total del pasivo circulante, se integra principalmente por las prestaciones salariales devengado no pagados de ejercicios anteriores, los cuales están en proceso de depuración con el objetivo de cancelar los saldos o conocer la factibilidad para su pago.

Así mismo por los compromisos contraídos por la adquisición de bienes de consumo e inventariables, así como servicios otorgados necesarios para su operatividad y que serán pagados en los meses posteriores al periodo que se informa; en este rubro se muestran saldos de ejercicios anteriores, los cuales están en proceso de depuración con el objetivo de cancelar los saldos o conocer la factibilidad para su pago.

Por las obligaciones contraídas con contratistas por obras públicas que corresponde al año en curso así como, de años anteriores, los cuales están en proceso de depuración con el objetivo de cancelar los saldos o conocer la factibilidad para su pago.

Por las retenciones y contribuciones efectuadas a favor de terceros, ISSS, IVA, 2 por ciento del impuesto sobre nóminas de prestadores de servicios, así como, el ISR por honorarios y/o arrendamiento de inmuebles. También se compone por las retenciones efectuadas a los contratistas, por los siguientes conceptos: 1 por ciento de aportación al Estado para obras de beneficio social, 2 al millar para el Instituto de Capacitación a los Trabajadores de la Industria de la Construcción, 5 al millar de inspección y vigilancia. Las cuales se encuentran pendientes de enterar o aplicar al período que se informa.

También se encuentra registrados los rendimientos bancarios; así como los Anticipos de Ministración otorgados en los ejercicios fiscales 2010, 2011 y 2012, mismas que se encuentran pendiente de regularizar para ello se está llevando a cabo gestiones correspondientes ante la Secretaría de Hacienda para dicha regularización.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		
Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 3,017,417.80
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	3,708,790.92
Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	26,312,651.19
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	624,135.53
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	15,480,496.40
	<b>Total</b>	<b>\$ 49,143,491.84</b>

**Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo**

Este rubro asciende a \$ 1, 136,362.43 que representa el 2.3 por ciento del total del pasivo circulante y corresponde principalmente a las obligaciones con recursos ajenos para pago a proveedores y acreedores, rendimientos bancarios que generaran dichos recursos, así mismo retenciones y descuentos a favor de terceros correspondiente a ejercicios anteriores.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
<b>Fondos en Administración a Corto Plazo</b>		
<b>Obligaciones con Recursos Ajenos</b>		
Proveedores y Contratistas	Acreedora	\$ 55,438.00
Acreedores	Acreedora	1,018,781.22
Rendimientos Bancarios	Acreedora	6,322.25
Retenciones y Contribuciones	Acreedora	55,820.96
	<b>Total</b>	<b>\$ 1,136,362.43</b>

### Otros Pasivos a Corto Plazo

El saldo de este rubro corresponde al registro de la provisión derivado con el proveedor Reyes Gómez Reynalda, adquirido en el ejercicio fiscal 2008, el cual está en proceso de depuración con el objetivo de cancelar el saldo o conocer la factibilidad para su pago al 30 de Septiembre 2015.

TIPO	MONTO
<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	
Otros Pasivos Circulantes	\$ 2,000.00
<b>Total</b>	<b>\$ 2,000.00</b>

### NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural** cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 1 de enero al 30 de Septiembre 2015, sin considerar la inversión física en Bienes Muebles e Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por \$ 75, 998,640.03

### **Ingresos de Gestión**

Este rubro está integrado por recursos presupuestales a través de transferencias que la Secretaría de Hacienda realiza con base al presupuesto autorizado, para llevar a cabo las actividades encomendadas; así también, por los ingresos que se obtienen de la cuenta 4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios, por concepto del redondeo a favor al realizar el pago a los proveedores.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>		
Operaciones Internas de Egresos	Acreedora	\$ 168,108,507.07
Otros Ingresos y Beneficios Varios	Acreedora	61.44
	<b>Total</b>	<b>\$ 168,108,568.51</b>

### Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, principalmente en los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales y 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

TIPO	MONTO
<b>Gastos y Otras Pérdidas</b>	
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	
Servicios Personales	\$ 60,048,037.00
Materiales y Suministros	4,692,213.74
Servicios Generales	14,149,136.43
<b>Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas</b>	
Subsidios y Subvenciones	4,800,148.50
Ayudas Sociales	6,518,000.00
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	
Otros Gastos	1,902,392.81
<b>Total</b>	<b>\$ 92,109,928.48</b>

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas, se explican aquellas que en lo individual representan el 10 por ciento o más, de la totalidad de las mismas, el cual se integra de la siguiente manera: el importe de \$ 60,048,037.00 correspondiente a pagos de sueldos y salarios del personal que labora en la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**, así como, el importe de \$ 14,149,136.43 del capítulo 3000 Servicios Generales, por concepto de servicios recibidos durante la operatividad, correspondiente al presente periodo que se informa.



<b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>		
<b>Correspondiente del 01 de enero al 30 de Septiembre del 2015</b>		
<b>Ingresos Presupuestarios</b>		<b>168,108,507.07</b>
<b>Más Ingresos Contables no Presupuestarios</b>		<b>61.44</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	61.44	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
<b>Menos Ingresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>0</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
<b>Ingresos Contables</b>		<b>168,108,568.51</b>



<b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b>		
<b>Correspondiente del 01 de enero al 30 de Septiembre del 2015</b>		
<b>Total Egresos (Presupuestarios)</b>		<b>142,208,420.37</b>

<b>Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>50,098,494.32</b>
Mobiliario y equipo de administración	89,673.20	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	35,531.60	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	21,955.52	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles	1,334.00	
Obra pública en bienes de dominio público	49,950,000.00	
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales no Contables		

<b>Más Gastos Contables no Presupuestales</b>		<b>2.43</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	2.43	
Otros Gastos Contables no Presupuestales		

<b>Total de Gasto Contable</b>
--------------------------------

<b>92,109,928.48</b>
----------------------

## NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública de la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**, al 30 de Septiembre del ejercicio fiscal 2015, se obtuvo un saldo de \$ 283, 013,792.65

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado por el resultado positivo obtenido al período que se informa el cual asciende a \$ 75, 998,640.03

Así también, es modificado por el aumento o disminución al patrimonio, derivado del registro de los incrementos o decrementos realizados al patrimonio.

TIPO	MONTO
<b>Patrimonio Contribuido</b>	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 0.00
<b>Patrimonio Generado</b>	
Resultados del Ejercicio	75,998,640.03
Resultados de Ejercicios Anteriores	207,015,152.62
<b>Total</b>	<b>\$ 283,013,792.65</b>

### **Patrimonio Generado**

#### Resultados del Ejercicio

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 75, 998,640.03 y representa las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles consideradas como inversión.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b>	Ingresos y Otros	\$ 75, 998,640.03
Resultados del Ejercicio	Beneficios menos	
	Gastos y Otras	
	Pérdidas	

#### Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro corresponde principalmente por el traspaso del saldo del ejercicio anterior; así como, aquellos movimientos por conceptos de transferencias de bienes muebles e inmuebles de otras dependencias u organismos públicos, bajas de activos por encontrarse defectuosos e inservibles, por actas circunstanciadas de hechos en la alta y baja de activos para conciliar saldos contables contra el SISMOB y por reintegros de años anteriores.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b>	Traspaso de saldos,	\$ 207,015,152.62
Resultados de Ejercicios Anteriores	Transferencias y Bajas de Activos Fijos	

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

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

**Efectivo y Equivalentes**

CUENTAS	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
Efectivo	\$ 28,250.72	\$ 0.00
Bancos/Dependencias y Otros	24,187,540.04	56,215,873.70
Fondos con Afectación Específica	47,831,598.94	21,995,247.45
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 72,047,389.70</b>	<b>\$ 78,211,121.15</b>

2.- Durante el periodo de Enero a Septiembre 2015 la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural** realizó la adquisición con recursos presupuestales por un importe de \$148,494.32 integrado por: 01 Scanner, 01 impresora, 02 Laptop marca HP, 01 video proyector, 01 bafle preamplificado, 01 cámara digital, 01 bomba eléctrica y 01 GPS, para las funciones mismas de esta Secretaría.

Adquisiciones de Enero a Septiembre de 2015:

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 89,673.20
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	35,531.60
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	21,955.52
Licencias	1,334.00
<b>Total</b>	<b>\$ 148,494.32</b>

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

CONCEPTO	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
<b>Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios</b>	\$ 77,901,032.84	\$ 91,162,725.73
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo</i>		
Gastos de Ejercicios Anteriores	6,735.16	0
Otros Gastos Varios	1,895,657.65	1,527,459.65
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 75,998,640.03</b>	<b>\$ 89,635,266.08</b>

NOTAS DE MEMORIA

NOMBRE	2015
<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias</b>	<b><u>\$ 99,701,853.20</u></b>
<b>Contables</b>	
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y	
Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
<b>Presupuestarias</b>	<b><u>\$ 99,701,853.20</u></b>
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	\$ 99,701,853.20

Las cuentas presupuestarias de egresos, muestran la distribución de los egresos de la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**, de acuerdo con los distintos grados de desagregación que presenta el clasificador por objeto del gasto, y el avance que se registra en los diferentes momentos contables del egreso, principalmente son erogaciones de los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales y 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

El saldo de esta cuenta representa el presupuesto por ejercer al 30 de Septiembre del 2015, el cual representa una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio.

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### **1.- Introducción**

La **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**, es una Dependencia del Poder Ejecutivo del Estado, que tiene como objetivo principal, aplicar la normatividad en materia de medio ambiente, ordenamiento ecológico territorial de flora y fauna en el Estado, coordinando acciones y mecanismos con Dependencias y Entidades de los tres órdenes de Gobierno, con la finalidad de mejorar la calidad de vida de los chiapanecos y evitar el deterioro de los recursos naturales y medio ambiente, la mitigación de emisiones de gases de efecto invernadero, y la adaptación a los efectos del cambio climático, promoviendo además, la conservación, restauración y propagación de la flora y fauna silvestre o acuática de la Entidad.

#### **MISIÓN**

Impulsar políticas que permitan la conservación y mejoramiento del ambiente y el desarrollo sustentable mediante programas y acciones orientadas al conocimiento de la biodiversidad y fortalecimiento de las capacidades técnicas locales que permitan garantizar los satisfactores básicos, mejorando la calidad de vida de los chiapanecos.

#### **VISIÓN**

Ser la Dependencia líder en la instrumentación de las políticas públicas y estrategias que garantiza la conservación del patrimonio natural y sostenibilidad del medio ambiente, con la gestión participativa y comprometida de la sociedad.

### **2.- Panorama Económico y Financiero**

La situación económica y financiera de la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**, fue aceptable durante el tercer trimestre del ejercicio 2015; debido a que fueron tomados en cuenta todos los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y los recursos ministrados por la Secretaría de Hacienda fueron presupuestados y erogados de manera adecuada tanto presupuestal, contable y financiera.

### **3.- Autorización e Historia**

#### **a) *Fecha de Creación***

La **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**, tiene sus inicios el 6 de febrero del año 2008, cuando mediante Decreto No. 139 se crea a la Secretaría de Medio Ambiente, Desarrollo Urbano y Vivienda, como dependencia del Poder Ejecutivo, adscrita a la Administración Pública Centralizada, dando pauta a la desincorporación de la materia "Ecología", atribución que hasta ese momento correspondía al Instituto de Historia Natural y Ecología, y lo referente a Desarrollo urbano y Vivienda

Que correspondía a la Secretaría de Infraestructura y Vivienda cuyos proyectos y programas fueron absorbidos por la entonces SEMADUVI; la cual ha sufrido constantes cambios y evolución, que le han permitido atender en diferentes niveles, la problemática ambiental y social de la población.

Desde llevar a cabo labores propias de investigación y conocimiento de la diversidad biológica del estado, hasta mejorar la calidad de vida de los ciudadanos, procurando una sana evolución y crecimiento ordenado. Con la modificación de la Ley Orgánica del Estado, de fecha 7 de agosto del 2008, la denominación de la dependencia cambió a Secretaría de Medio Ambiente y Vivienda, la cual a su vez, el 30 de diciembre de 2009, fue modificada conforme a la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado, dando la pauta a la extinción del Instituto de Historia Natural, y a la creación de la Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural, posteriormente el 15 de mayo de 2010, se modifica de nueva cuenta la Ley Orgánica de la Administración Pública, dando paso a la creación de la Secretaría de Medio Ambiente, Vivienda e Historia Natural, modificándose con ello sus atribuciones, y revitalizando su administración, siendo ahora la responsable de proponer y ejecutar las políticas en materia de medio ambiente, vivienda, ordenamiento ecológico y territorial, así como del cuidado y divulgación de su historia natural y del establecimiento de la normatividad regulatoria que a dichas materias corresponda.

Considerando que las políticas públicas están dirigidas a satisfacer los requerimientos sociales y mejorar la calidad de vida de los ciudadanos, para obtener los servicios básicos que la población necesite y conseguir los medios que permitan elevar la calidad de vida, mediante decreto No. 150 publicado en el Periódico Oficial del Estado de fecha 30 de Marzo de 2011, las atribuciones relativas a vivienda que correspondían a la SEMAVIHN se transfieren a la Promotora de Vivienda Chiapas, por ende, la denominación de la Secretaría se modifica para quedar como **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**.

Durante el ejercicio fiscal 2014 y en cumplimiento al Decreto número 405, publicado en el Periódico Oficial número 078-4a Sección, de fecha martes treinta y uno de Diciembre de dos mil trece, se transfirieron a esta Secretaría los recursos humanos, materiales y financieros de la Subsecretaría de Desarrollo Forestal.

#### b) *Principales Cambios en su Estructura*

El reglamento interior de la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**; el cual muestra la estructura organizacional y las competencias de cada una de sus áreas administrativas fue publicado en el Periódico Oficial número 61, Tomo III, de fecha 09 de octubre de 2013, publicación número 270-A-2013, el cual abrogó, al reglamento interior de la Secretaría de Medio Ambiente y Vivienda, publicado en el Periódico Oficial número 182, Tomo III, de fecha 19 de agosto de 2009, publicación número 1259-A-2009.

### 4.- Organización y Objeto Social

#### a) *Objeto Social*

Conforme a lo establecido en la Constitución Política del Estado de Chiapas, la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Chiapas y al Código de la Hacienda Pública para el Estado de Chiapas, se le otorga a la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural** aplicar la normatividad en materia de medio ambiente, ordenamiento ecológico territorial de flora y fauna en el Estado,

Coordinando acciones y mecanismos con Dependencias y Entidades de los tres órdenes de Gobierno, con la finalidad de mejorar la calidad de vida de los chiapanecos y evitar el deterioro de los recursos naturales y medio ambiente, la mitigación de emisiones de gases de efecto invernadero, y la adaptación a los efectos del cambio climático, promoviendo además, la conservación, restauración y propagación de la flora y fauna silvestre o acuática de la Entidad.

**b) Principal Actividad**

- Fomentar la protección, restauración y conservación de los ecosistemas, recursos naturales, bienes y servicios ambientales de la Entidad, en coordinación con las instancias competentes y en los asuntos no reservados a la Federación, con el fin de propiciar su aprovechamiento y desarrollo sustentable.
- Promover la creación, y en su caso administrar u operar, parques, reservas, corredores biológicos y áreas naturales que aseguren la permanencia de las regiones prioritarias para la conservación de la flora y fauna, así como la producción de bienes y servicios ambientales en beneficio de la sociedad.
- Programar y coordinarse con las instancias federales, estatales y municipales, en la realización de acciones orientadas a prevenir, restaurar el daño y evitar la destrucción de los recursos naturales y el medio ambiente del Estado, así como coadyuvar con éstas en la vigilancia y cumplimiento de las leyes sobre la materia
- Realizar los actos jurídicos relacionados con la protección al medio ambiente, representando al Estado ante las instancias competentes, para denunciar los hechos sancionados como delitos a nivel estatal, así como ejercer las acciones necesarias ante las autoridades administrativas y judiciales, para lograr una eficaz impartición de justicia ambiental en el ámbito local, además de ejercer los actos de autoridad en materia de inspección y vigilancia en recursos naturales y medio ambiente en la Entidad.
- Evaluar y dictaminar las manifestaciones de impacto ambiental, de competencia estatal y de los proyectos de desarrollo que presente al sector público, social y privado, además de resolver sobre los estudios de riesgo ambiental no reservados a la federación y a los programas para la prevención de accidentes con incidencia ecológica o que afecten al medio ambiente.
- Establecer, medidas pertinentes para la regulación del manejo y disposición final de las descargas de aguas residuales, residuos sólidos urbanos y de manejo especial, así como de emisiones atmosféricas, emitiendo para estas últimas las licencias de funcionamiento correspondientes en el ámbito estatal y con relación a aquellas acciones no reservadas a la Federación.

- Participar en la elaboración de las declaraciones de usos, destino, reservas territoriales que se expidan en el Estado, con la finalidad de preservar las áreas verdes de los centros de población y establecer zonas de salvaguarda, en coordinación con los Municipios y de conformidad con las leyes de la materia y vigilar su cumplimiento.
- Llevar a cabo con la participación de las comunidades de la Entidad, programas para la protección, conservación, mejoramiento y rehabilitación del patrimonio histórico de los pueblos del Estado de Chiapas, a efecto de fortalecer la identidad e imagen de los mismos.
- Promover la participación de los sectores social y privado, en la formulación, ejecución, evaluación, actualización, modificación y vigilancia de los programas relativos a vivienda, ordenamiento ecológico y territorial, y medio ambiente.

#### **c) Ejercicio Fiscal**

Enero – Diciembre de 2015

#### **d) Régimen Jurídico**

La **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la administración pública estatal en general, y sus obligaciones son las siguientes:

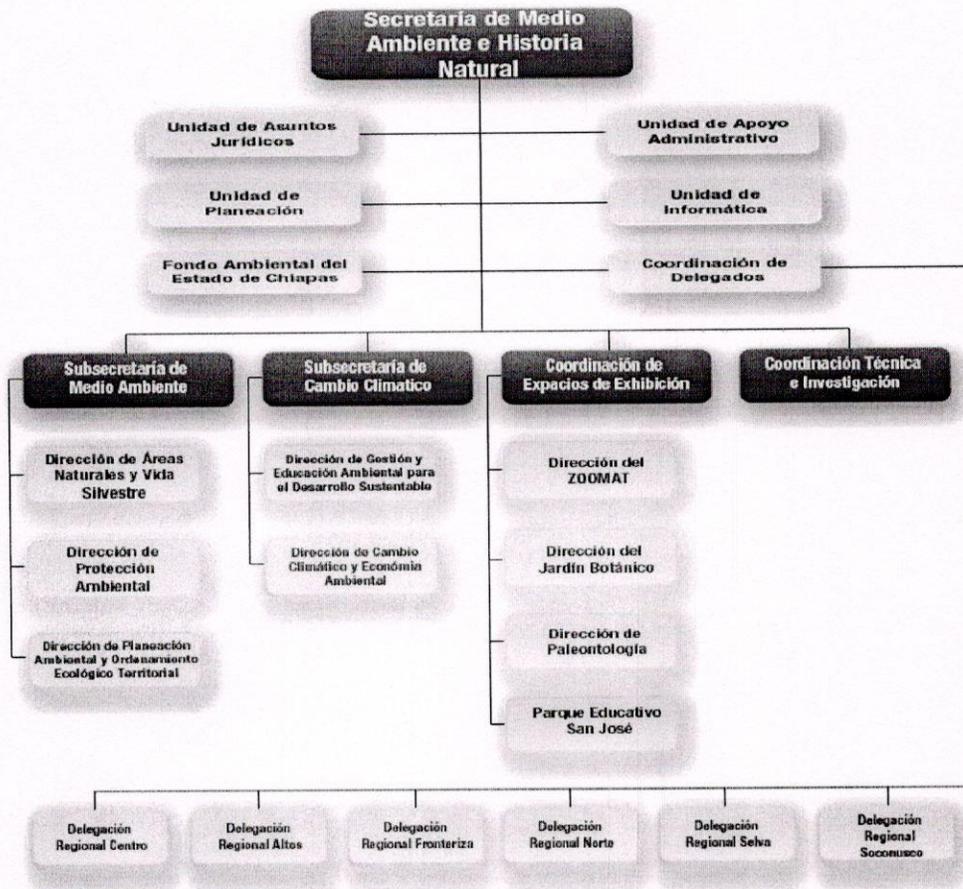
- ▶ *Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuestos sobre la renta (ISR), y sueldos y salarios.*
- ▶ *Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios, y trabajadores asimilados a salarios.*
- ▶ *Presentar declaración informativa anual de subsidio al empleo.*
- ▶ *Presentar declaración informativa mensual de proveedores por tasas de IVA y de IEPS.*

#### **e) Consideraciones Fiscales del Ente**

La **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 95 y 102 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como:

- Presentar la declaración y pago provisional de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios
- INFONAVIT
- IMSS
- 2% Impuesto Sobre Nóminas
- 10% de ISR por Arrendamientos de Inmuebles
- 2% Impuesto Sobre Nóminas a prestadores de servicios

**f) Estructura Organizacional Básica**



**g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario**

(No Aplica)

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

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.

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.

Todas las cuentas que afectan económicamente a la **Secretaria de Medio Ambiente e Historia Natural**, están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros de la **Secretaria de Medio Ambiente e Historia Natural**, aplican los postulados básicos siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

d) Normatividad supletoria. (No Aplica)

e) Para las Entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad; deberán considerar políticas de reconocimientos, plan de implementación, presentar los últimos estados financieros con la Normatividad anteriormente utilizada. (No Aplica)

## **6.- Políticas de Contabilidad Significativas**

Durante el ejercicio fiscal 2015 y en cumplimiento a las disposiciones que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los Lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable y la Normatividad Contable que regula la Secretaria de Hacienda del Estado. Este organismo llevó a cabo la armonización entre los registros contables y el Sistema de control patrimonial (SISMOB), el sistema de control patrimonial SISVEH.

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

(No aplica)

### 8.- Reporte Analítico del Activo

El estado analítico del activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del periodo; y al cierre del periodo que se informa, presenta una variación positiva de \$ 58,233,109.92 el cual es menor en comparación al ejercicio 2014.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
<b>ACTIVO</b>	<b>275,062,537.00</b>	<b>553,475,043.57</b>	<b>495,241,933.65</b>	<b>333,295,646.92</b>	<b>58,233,109.92</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>79,982,732.65</b>	<b>372,082,749.23</b>	<b>378,114,927.68</b>	<b>73,950,554.20</b>	<b>(6,032,178.45)</b>
Efectivo y Equivalentes	78,211,121.15	370,154,349.23	376,318,080.68	72,047,389.70	(6,163,731.45)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	780,838.34	1,928,400.00	1,796,847.00	912,391.34	131,553.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	990,773.16			990,773.16	
<b>Activo No Circulante</b>	<b>195,079,804.35</b>	<b>181,392,294.34</b>	<b>117,127,005.97</b>	<b>259,345,092.72</b>	<b>64,265,288.37</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	122,775,951.45	49,950,000.00		172,725,951.45	49,950,000.00
Bienes Muebles	51,452,424.27	10,809,819.00	1,498,046.40	60,764,196.87	9,311,772.60
Activos Intangibles	215,208.20	1,334.00		215,542.20	1,1334.00
Otros Activos Diferidos	20,636,220.43	120,631,141.34	115,628,959.57	25,638,402.20	5,002,181.77

### 9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

(No aplica)

### 10.- Reporte de la Recaudación

(No aplica)

### 11.- Información Sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

(No aplica)

### 12.- Calificaciones Otorgadas

(No aplica)



### 13.- Proceso de Mejora

#### a) *Principales Políticas de Control Interno*

- Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.
- Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.
- Normas Presupuestarias: Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

#### b) *Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance*

1.- Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas

### 14.- Información por Segmentos

(No aplica)

### 15.- Eventos Posteriores al Cierre

(No aplica)

### 16.- Partes Relacionadas

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

### 17.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

SISTEMA CONTABLE 2015  
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Fecha: 14/10/2015

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
OTROS SUBSIDIOS, " REMODELACIÓN DEL ZOOLOGICO MIGUEL ANGEL ALVAREZ DEL TORO (ZOOMAT)	H.S.B.C. S.A.	4057299125
OTROS SUBSIDIOS, " BRIGADAS RURALES 2015 "	H.S.B.C. S.A.	4057467078
OTROS CONVENIOS " DESARROLLO DE LAS COLECCIONES DEL HERBARIO CHIP "	H.S.B.C. S.A.	4057467128



Lic Carlos Orsoe Morales Vazquez  
Secretario



C.P. Arquimedes Camaras Nango  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

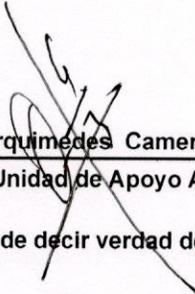
SISTEMA CONTABLE 2015  
INDICADORES DE POSTURA FISCAL  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

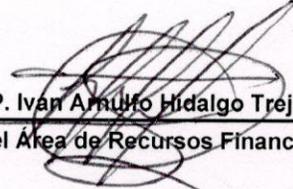
Fecha: 17/11/2015  
Página 1 de 1

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios	184,000,000.00	143,967,735.27	116,545,485.27
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	184,000,000.00	143,967,735.27	116,545,485.27
Egresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	(184,000,000.00)	(143,967,735.27)	(116,545,485.27)

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	(184,000,000.00)	(143,967,735.27)	(116,545,485.27)
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	(184,000,000.00)	(143,967,735.27)	(116,545,485.27)

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B)	0.00	0.00	0.00

  
C.P. Arquimedes Camaras Nango  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

  
C.P. Ivan Arnulfo Hidalgo Trejo  
Jefe del Área de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2015

ENDEUDAMIENTO NETO

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1

Fecha:

17/11/2015

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN/ COLOCACIÓN	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO NETO
CRÉDITOS BANCARIOS			

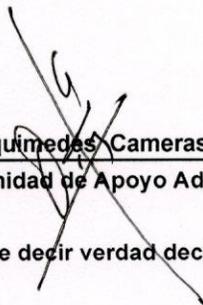
TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

**NO APLICA**

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

  
C.P. Arquimedes Camargo Nango  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

  
C.P. Iván Arnulfo Hidalgo Trejo  
Jefe del Área de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2015

INTERESES DE LA DEUDA

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1

Fecha:

17/11/2015

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
CRÉDITOS BANCARIOS		

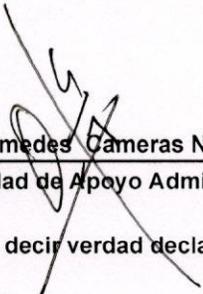
TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA
-----------------------------

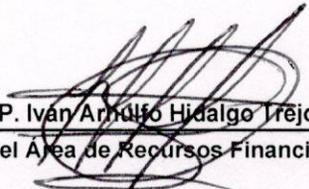
TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

NO APLICA

  
C.P. Arquimedes Cameras Nango

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

  
C.P. Iván Arnulfo Hidalgo Trejo

Jefe del Área de Recursos Financieros

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