

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



CUENTA PÚBLICA ESTATAL

**INFORMACIÓN FINANCIERA
CUARTO TRIMESTRE
EJERCICIO FISCAL
2015**

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	108,714,141.34	78,211,121.15	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	40,244,251.74	24,225,803.35
Bancos/Dependencias y Otros	57,431,462.61	56,215,873.70	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,311,643.15	3,418,558.76
Fondos con Afectación Específica	51,282,678.73	21,995,247.45	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,102,422.83	4,310,515.95
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	912,198.34	780,838.34	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	1,291,481.04	1,390,428.71
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	722,092.11	693,285.11	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	19,509,000.00	575,583.91
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	190,106.23	87,553.23	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	158,391.20	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	990,773.16	990,773.16	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	14,871,313.52	14,530,716.02
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	33,138.00	33,138.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	957,635.16	957,635.16	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	712,434.70	1,533,346.46
Otros Activos Circulantes			Fondos en Administración a Corto Plazo	712,434.70	1,533,346.46
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	110,617,112.84	79,982,732.65	Provisiones a Corto Plazo		
ACTIVO NO CIRCULANTE			Otros Pasivos a Corto Plazo	2,000.00	2,000.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	22,663,834.84		Otros Pasivos Circulantes	2,000.00	2,000.00
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	22,663,834.84		TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	40,958,686.44	25,761,149.81
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			PASIVO NO CIRCULANTE		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	220,724,515.10	122,775,951.45	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Terrenos	19,721,491.28	19,721,491.28	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Edificios no Habitacionales	56,469,872.66	56,469,872.66	Deuda Pública a Largo Plazo		
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	143,145,672.89	45,197,109.24	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,387,478.27	1,387,478.27	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Bienes Muebles	69,078,760.38	51,452,424.27	Provisiones a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración	4,402,540.41	4,290,331.27	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,405,423.02	1,440,495.81	TOTAL DE PASIVO	40,958,686.44	25,761,149.81
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	409,525.98	409,525.98	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Vehículos y Equipo de Transporte	36,559,286.70	19,203,225.88	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26,131,928.27	26,108,845.33	Aportaciones		
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	170,056.00		Donaciones de Capital		
Activos Intangibles	196,240.00	215,208.20	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Software	31,740.00	50,708.20	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Patentes, Marcas y Derechos	164,500.00	164,500.00	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	168,144,668.59	89,635,266.08
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	168,144,668.59	89,635,266.08
Activos Diferidos	23,794,884.77	20,636,220.43	Resultados de Ejercicios Anteriores	237,971,992.90	159,666,121.11
Otros Activos Diferidos	23,794,884.77	20,636,220.43	Resultados de Ejercicios Anteriores	237,971,992.90	159,666,121.11
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Revalúos		
Otros Activos no Circulantes			Reservas		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	336,458,235.09	195,079,804.35	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
TOTAL DE ACTIVOS	447,075,347.93	275,062,537.00	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	406,116,661.49	249,301,387.19
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	447,075,347.93	275,062,537.00

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 SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Página 1 de 1

Fecha: 11/03/2016

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	108,714,141.34	78,211,121.15	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	40,244,251.74	24,225,803.35
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	912,198.34	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			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	712,434.70	1,533,346.46
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	2,000.00	2,000.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	110,617,112.84	79,982,732.65	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	40,958,686.44	25,761,149.81
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	22,663,834.84		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	220,724,515.10	122,775,951.45	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	69,078,760.38	51,452,424.27	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	196,240.00	215,208.20	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	23,794,884.77	20,636,220.43	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	40,958,686.44	25,761,149.81
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			TOTAL DE PASIVO		
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	168,144,668.59	89,635,266.08
			Resultados de Ejercicios Anteriores	237,971,992.90	150,666,121.11
			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	336,458,235.09	195,079,804.35	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	406,116,661.49	249,301,387.19
TOTAL DE ACTIVOS	447,075,347.93	275,062,537.00	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	447,075,347.93	275,062,537.00

Lic. Carlos Orsoe Morales Vazquez
Secretario

C.P. Arquímedes 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 31 DE DICIEMBRE DE 2015

	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
<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	332,618,551.52	252,052,972.96
Total de Ingresos y Otros Beneficios	332,618,551.52	252,052,972.96
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	91,110,791.17	86,598,092.09
Materiales y Suministros	11,407,761.20	13,765,224.33
Servicios Generales	27,526,034.95	24,814,395.63
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	29,098,148.50	35,712,535.18
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	6,024,148.50	9,754,776.78
Ayudas Sociales	23,074,000.00	25,957,758.40
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
<i>Participaciones y Aportaciones</i>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</i>		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>		
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	5,331,147.11	1,527,459.65
<i>Inversión Pública</i>		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	164,473,882.93	162,417,706.88
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	168,144,668.59	89,635,266.08

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 VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1

Fecha:

11/03/2016

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		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 de Ejercicios Anteriores		159,666,121.11			159,666,121.11
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014		159,666,121.11	89,635,266.08		249,301,387.19
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		78,305,871.79	78,509,402.51		156,815,274.30
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			168,144,668.59		168,144,668.59
Resultados de Ejercicios Anteriores		78,305,871.79	(89,635,266.08)		(11,329,394.29)
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015		237,971,992.90	168,144,668.59		406,116,661.49

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 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1

Fecha: 11/03/2016

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes		30,503,020.19
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		131,360.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		22,663,834.84
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		97,948,563.65
Bienes Muebles		17,626,336.11
Activos Intangibles	18,968.20	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		3,158,664.34
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	16,018,448.39	
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		820,911.76
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
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		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	78,509,402.51	
Resultados de Ejercicios Anteriores	78,305,871.79	
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		

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".

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Fecha: 31/12/2015

CONCEPTO	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	332,618,551.52	252,052,972.96
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	332,618,551.52	252,052,972.96
Aplicación	164,473,882.93	162,417,706.88
Servicios Personales	91,110,791.17	86,598,092.09
Materiales y Suministros	11,407,761.20	13,765,224.33
Servicios Generales	27,526,034.95	24,814,395.63
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	6,024,148.50	9,754,776.78
Ayudas Sociales	23,074,000.00	25,957,758.40
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	5,331,147.11	1,527,459.65
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	168,144,668.59	89,635,266.08
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	78,359,912.78	30,311,719.12
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	35,072.79	8,199,661.27
Otros Orígenes de Inversión	78,324,839.99	22,112,037.85
Aplicación	208,535,262.97	74,386,618.65
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	97,948,563.65	24,364,336.14
Bienes Muebles	17,661,408.90	7,975,676.86
Otras Aplicaciones de Inversión	92,925,290.42	42,046,605.65
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(130,175,350.19)	(44,074,899.53)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	19,849,597.50	502,593.28
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	19,849,597.50	502,593.28
Aplicación	27,315,895.71	2,571,884.61
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	27,315,895.71	2,571,884.61
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	(7,466,298.21)	(2,069,291.33)
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	30,503,020.19	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	108,714,141.34	78,211,121.15

LIC. CARLOS ORSOE MORALES VÁZQUEZ
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

Del 01 de Enero al 31 de diciembre del 2015

Página 1 de 1
Fecha: 11/03/2016

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período (SF - SI)
ACTIVO	275,062,537.00	1,459,007,813.82	1,286,995,002.89	447,075,347.93	172,012,810.93
ACTIVO CIRCULANTE	79,982,732.65	958,507,807.73	927,873,427.54	110,617,112.84	30,634,380.19
Efectivo y Equivalentes	78,211,121.15	955,439,527.52	924,936,507.33	108,714,141.34	30,503,020.19
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	780,838.34	3,068,280.21	2,936,920.21	912,198.34	131,360.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	990,773.16			990,773.16	
ACTIVO NO CIRCULANTE	195,079,804.35	500,500,006.09	359,121,575.35	336,458,235.09	141,378,430.74
Inversiones Financieras a Largo Plazo		45,327,669.68	22,663,834.84	22,663,834.84	22,663,834.84
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	122,775,951.45	160,838,339.37	62,889,775.72	220,724,515.10	97,948,563.65
Bienes Muebles	51,452,424.27	19,688,710.15	2,062,374.04	69,078,760.38	17,626,336.11
Activos Intangibles	215,208.20	1,334.00	20,302.20	196,240.00	(18,968.20)
Activos Diferidos	20,636,220.43	274,643,952.89	271,485,288.55	23,794,884.77	3,158,664.34

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 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:

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

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".



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 e Historia Natural**, 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 31 de diciembre de 2015, asciende a \$ 108, 714,141.34 el cual representa el 98.3 por ciento del total de activo circulante, se integra principalmente por recursos ministrados en cuentas bancarias y fondos con afectación específica, el cual representa la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos a los diferentes proveedores, así como, pagos de impuestos y otras contribuciones.

TIPO	MONTO
Bancos/Dependencias y Otros	57,431,462.61
Fondos con Afectación Específica	51,282,678.73
Total	\$ 108,714,141.34



TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	
Ingresos Estatales	\$ 15,721,411.23
Fondo General de Participaciones	(7,583,286.98)
Fondo de Compensación a Entidades Pobres	13,733,931.11
Otros Subsidios	14,012,888.62
Fondo de Extracción de Hidrocarburos	1,071,656.95
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno Central	1,120.00
Proyecto Institucional e Inversión	13,221,389.53
Servicios Personales	748,315.17
Traspaso de Saldos de Proyecto Institucional e Inversión	355,253.10
Total	\$ 51,282,678.73

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro del activo asciende a \$ 912,198.34 el cual representa el .8 por ciento del total del activo circulante, que corresponde a ejercicios anteriores; se integran por reintegros de economías pendientes que emitan los recibos oficiales; así como, el subsidio al empleo, pendiente de compensar con el ISSS, así también, por los costos de servicios personales, cuotas al IMSS, cuotas al Infonavit; así mismo, se incluyeron los 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 pendiente de recuperar, 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	\$ 722,092.11
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	190,106.23
	Total	\$ 912,198.34

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
Préstamos	≤ 365	\$ 309,762.93
Saldos Recibidos	≤ 365	412,329.18
	Total	\$ 722,092.11



TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		
Por Gastos a Comprobar	≤ 365	\$ 19,480.23
Por Préstamos a Cuenta de Remuneraciones	≤ 365	106,000.00
Deudores por Responsabilidades	≤ 365	64,626.00
	Total	\$ 190,106.23

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

El saldo de este rubro al 31 de diciembre del 2015 representa el .9 por ciento del activo circulante, está integrado por los anticipos otorgados en ejercicios anteriores, a proveedores por la adquisición de bienes de consumo e inventariables, así mismo, por el anticipo otorgado, 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
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	≤ 365	\$ 33,138.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	≤ 365	957,635.16
	Total	\$ 990,773.16

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Al 31 de diciembre del 2015, este rubro asciende a \$ 22, 663,834.84 y representa el saldo de las cuentas bancarias del Fideicomiso Fondo Estatal Ambiental y Fideicomiso Fondo Estatal de Desarrollo Forestal que ambos coadyuvan en las actividades de la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**. Representa el 6.7 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	
Fondo Estatal Ambiental	\$ 21,731,836.55
Fondo para el Desarrollo Forestal Sustentable	931,998.29
	Total
	\$ 22,663,834.84

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este rubro del activo al 31 de diciembre 2015, refleja la cifra de \$ 220, 724,515.10 y representa el valor de edificios no habitacionales y terrenos propiedad de la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**, así como el valor de las obras en proceso de ejecución al periodo que se informa en: bienes de dominio público y en bienes propios; además del valor de las obras terminadas por transferir. Del total del activo no circulante este rubro representa el 65.6 por ciento

TIPO	MONTO
Terrenos	\$ 19,721,491.28
Edificios no Habitacionales	56,469,872.66
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	143,145,672.89
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,387,478.27
Total	\$ 220,724,515.10

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, en ejercicios anteriores y en el periodo que se informa; 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, Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo.

Al 31 de diciembre del 2015, este rubro asciende a \$ 69, 078,760.38 que representa el 20.5 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 4,402,540.41
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,405,423.02
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	409,525.98
Vehículos y Equipo de Transporte	36,559,286.70
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26,131,928.27
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	170,056.00
Total	\$ 69,078,760.38

Activos Intangibles

Al 31 de diciembre del 2015, este rubro asciende a \$ 196,240.00 y representa el valor de todos los bienes intangibles adquiridos en ejercicios anteriores, propiedad de la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural**, como son: software de paquetería office y licencias de antivirus; así mismo, los derechos, por concepto de aportaciones al Consejo Nacional de Organismos Estatales de Vivienda, los cuales son necesarios para la operatividad y funcionamiento de las áreas administrativas de esta Secretaría. Representa el 0.1 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Software	\$ 31,740.00
Patentes Marcas y Derechos	164,500.00
Total	\$ 196,240.00

Activos Diferidos

Al 31 de diciembre del 2015 este rubro refleja un monto de \$ 23,794,884.77 el cual representa el 7.1 por ciento del total del activo no circulante, se encuentra integrado por todas aquellas operaciones que están en proceso de regularización presupuestal y contable del periodo que se informa, así como, de ejercicios anteriores; actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización.

TIPO	MONTO
Otros Activos Diferidos	
Ingresos Estatales	\$ 14,784,027.54
Fondo General de Participaciones	9,010,049.76
Fondo de Compensación	807.47
Total	\$ 23,794,884.77



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 31 de diciembre 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.

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro muestra al 31 de diciembre 2015 asciende a \$40,244,251.74 el cual representa el 98.3 por ciento del total del pasivo circulante, se integra principalmente por las aportaciones patronales al IMSS, Infonavit, Sueldos devengados no pagados del periodo que se informa, así como pendiente de pago de 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 en el periodo que se informa, por la adquisición de bienes de consumo e inventariables, así como servicios recibidos necesarios para la operatividad y que al 31 de diciembre 2015 se encuentra pendiente de pago, además, 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 ejercicio 2015 mismos que se encuentra pendiente de pago, así como pasivos, 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 el registro de los compromisos contraídos al periodo que se informa por concepto de ayudas y subsidios, correspondiente a servicios ambientales no pagados y a instituciones sin fines de lucro y que al 31 de diciembre 2015 se encuentra pendiente de pago.

Por el registro de las retenciones y contribuciones efectuadas a favor de terceros, 2 por ciento del impuesto sobre nóminas de prestadores de servicios, así como, el 10 por ciento de ISR por honorarios y 10 por ciento de ISR por 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, mismos 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
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 1,311,643.15
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	3,102,422.83
Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	1,291,481.04
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	19,509,000.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	158,391.20
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	14,871,313.52
	Total	\$ 40,244,251.74

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

Este rubro asciende a \$ 712,434.70 que representa el 1.7 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. Además por los recursos del programa de ordenamiento ecológico y territorial correspondiente al ejercicio 2015.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Fondos en Administración a Corto Plazo		
Obligaciones con Recursos Ajenos		
Acreedores	Acreedora	\$ 699,506.20
Rendimientos Bancarios	Acreedora	12,841.96
Retenciones y Contribuciones	Acreedora	86.54
	Total	\$ 712,434.70

Otros Pasivos a Corto Plazo

Al 31 de diciembre 2015, el saldo de este rubro asciende a \$2,000.00 y corresponde al registro de la provisión efectuada por las deudas 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.

TIPO	MONTO
Otros Pasivos Circulantes	\$ 2,000.00
Total	\$ 2,000.00



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 31 de Diciembre 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 \$ 168, 144,668.59

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
Otros Ingresos y Beneficios		
Operaciones Internas de Egresos	Acreeedora	\$ 332,618,470.47
Otros Ingresos y Beneficios Varios	Acreeedora	81.05
	Total	\$ 332,618,551.52

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
Gastos y Otras Pérdidas	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 91,110,791.17
Materiales y Suministros	11,407,761.20
Servicios Generales	27,526,034.95



Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Subsidios y Subvenciones	6,024,148.50
Ayudas Sociales	23,074,000.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
Otros Gastos	5,331,147.11
Total	\$ 164,473,882.93

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 \$ 91,110,791.17 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 \$ 27,526,034.95 del capítulo 3000 Servicios Generales, por concepto de servicios recibidos durante la operatividad, así mismo el importe de \$ 23,074,000.00 gastos originados del capítulo 4000 por concepto de ayudas sociales a diferentes organismos a favor del Fondo Estatal Ambiental y Fundación TV Azteca A.C., a favor mismo correspondiente al periodo que se informa.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre del 2015		
Ingresos Presupuestarios		332,618,470.47
Más Ingresos Contables no Presupuestarios		81.05
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	81.05	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		0
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
Ingresos Contables		332,618,551.52

1



Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre del 2015		
Total Egresos (Presupuestarios)		267,463,977.42

Menos Egresos Presupuestarios no Contables		102,990,223.97
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	4,894,500.00	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	21,955.52	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales no Contables	97,948,563.65	

Más Gastos Contables no Presupuestales		129.48
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	129.48	
Otros Gastos Contables no Presupuestales		

Total de Gasto Contable

164,473,882.93



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 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2015, se obtuvo un saldo de \$ 406, 116,661.49

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 \$ 168, 144,668.59

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

TIPO	MONTO
Patrimonio Contribuido	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 0.00
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio	168, 144,668.59
Resultados de Ejercicios Anteriores	237,971,992.90
Total	\$ 406,116,661.49

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 168, 144,668.59 y representa las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles consideradas como inversión.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado	Ingresos y Otros	\$ 168, 144,668.59
Resultados del Ejercicio	Beneficios menos	
	Gastos y Otras	
	Pérdidas	



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 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2015, se obtuvo un saldo de \$ 406, 116,661.49

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 \$ 168, 144,668.59

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

TIPO	MONTO
Patrimonio Contribuido	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 0.00
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio	168, 144,668.59
Resultados de Ejercicios Anteriores	237,971,992.90
Total	\$ 406,116,661.49

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 168, 144,668.59 y representa las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles consideradas como inversión.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado	Ingresos y Otros	\$ 168, 144,668.59
Resultados del Ejercicio	Beneficios y 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 y saldos bancarios recibidos de la Secretaría del Campo, y de los Fideicomisos: Fondo Estatal Ambiental y Fondo Estatal de Desarrollo Forestal. Además por bajas de activos por encontrarse defectuosos e inservibles, por actas circunstanciadas de hechos en la baja de cuentas de pasivos, por depuración de saldos que no es factible su pago y por reintegros de años anteriores.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado Resultados de Ejercicios Anteriores	Traspaso de saldos, Transferencias, Bajas de Bienes y Reintegros de Años anteriores	\$ 237,971,992.90

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
Bancos/Dependencias y Otros	\$ 57,431,462.61	\$ 56,215,873.70
Fondos con Afectación Específica	51,282,678.73	21,995,247.45
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 108,714,141.34	\$ 78,211,121.15

2.- Durante el periodo de Enero a Diciembre 2015 la **Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural** realizo la adquisición con recursos presupuestales por un importe de \$147,160.32 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 Diciembre 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
Total	\$ 147,160.32



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
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	\$ 173,475,815.70	\$ 91,162,725.73
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo</i>		
Gastos de Ejercicios Anteriores	420,778.41	0
Otros Gastos Varios	4,910,368.70	1,527,459.65
Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación	\$ 168,144,668.59	\$ 89,635,266.08

NOTAS DE MEMORIA

NOMBRE	2015
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	<u>\$ 65,154,493.05</u>
Contables	
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	
Presupuestarias	<u>\$ 65,154,493.05</u>
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	\$ 65,154,493.05

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 refleja el presupuesto por ejercer al 31 de diciembre 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 cuarto 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 abrogo, 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.*

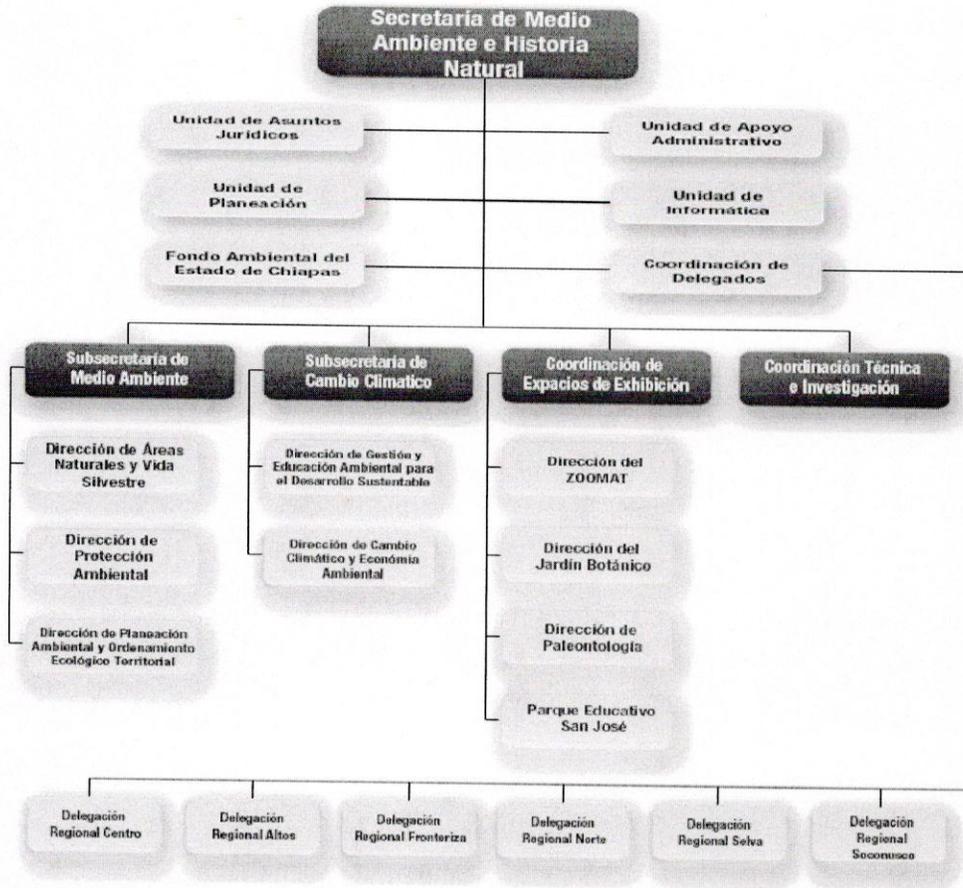
e) Consideraciones Fiscales del Ente

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 **Secretaría 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 **Secretaría 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 Secretaría 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, 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 \$ 172,012,810.93 el cual es menor en comparación al ejercicio 2014.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	275,062,537.00	1,459,007,813.82	1,286,995,002.89	447,075,347.93	172,012,810.93
Activo Circulante	79,982,732.65	958,507,807.73	927,873,427.54	110,617,112.84	30,634,380.19
Efectivo y Equivalentes	78,211,121.15	955,439,527.52	924,936,507.33	108,714,141.34	30,503,020.19
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	780,838.34	3,068,280.21	2,936,920.21	912,198.34	131,360.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	990,773.16			990,773.16	
Activo No Circulante	195,079,804.35	500,500,006.09	359,121,575.35	336,458,235.09	141,378,430.74
Inversiones Financieras a Largo Plazo		45,327,669.68	22,663,834.84	22,663,834.84	22,663,834.84
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	122,775,951.45	160,838,339.37	62,889,775.72	220,724,515.10	97,948,563.65
Bienes Muebles	51,452,424.27	19,668,701.15	2,062,374.04	69,078,760.38	17,626,336.11
Activos Intangibles	215,208.20	1,334.00	20,302.20	196,240.00	(18,968.20)
Activos Diferidos	20,636,220.43	274,643,952.89	271,485,288.55	23,794,884.77	3,158,664.34

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”



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
SECRETARÍA DE MEDIO AMBIENTE E HISTORIA NATURAL
SISTEMA CONTABLE 2015



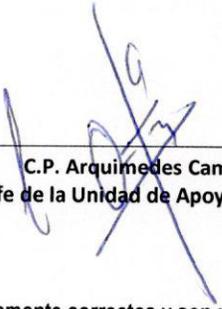
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Fecha: 31/12/2015

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, " PROYECTO DE AHORRO DE TONELADAS DE CO2 A TRAVÉS DE EFICIENCIA ENERGATICA EN EL MUNICIPIO DE COMITAN"	H.S.B.C. S.A.	4057467060
OTROS CONVENIOS "ADQUISICION PARA TRES CAMIONES RECOLECTORES DE BASURA PARA EL MUNICIPIO DE COMITAN "	H.S.B.C. S.A.	4058021965
OTROS SUBSIDIOS, "ESTUDIOS DE PREINVERSION PARA LA RESTAURACIÓN AMBIENTAL DE LA CUENCA GRIJALVA-USUMACINTA"	H.S.B.C. S.A.	4058022211
OTROS SUBSIDIOS, "LIMPIEZA DE PLAYAS DEL ESTADO DE CHIAPAS 2015"	H.S.B.C. S.A.	4058022187
OTROS SUBSIDIOS, "RELLENOS SANITARIOS EN DIVERSOS MUNICIPIOS DEL ESTADO DE CHIAPAS"	H.S.B.C. S.A.	4058022237


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
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

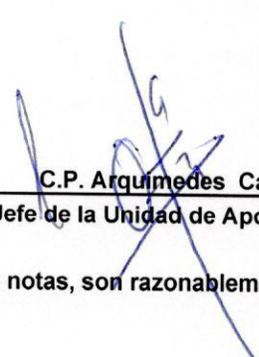
Fecha: 31/03/2016
Página 1 de 1

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	267,463,977.42	267,463,977.42
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	184,000,000.00	267,463,977.42	267,463,977.42
Egresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	(184,000,000.00)	(267,463,977.42)	(267,463,977.42)

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	(184,000,000.00)	(267,463,977.42)	(267,463,977.42)
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)	(267,463,977.42)	(267,463,977.42)

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


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
ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha: 11/03/2016
Página 1 de 1

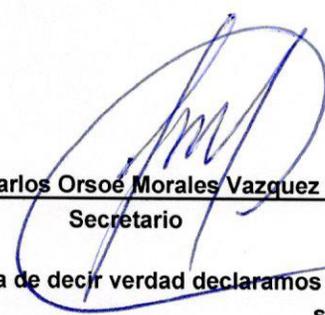
IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN/ COLOCACIÓN	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO NETO
CRÉDITOS BANCARIOS			

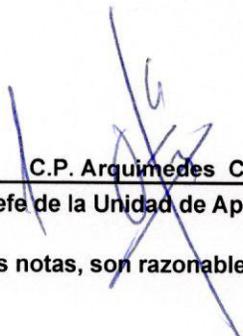
TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

NO APLICA

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA
TOTAL


Lic. Carlos Orsoé 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
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:

Página 1 de 1
11/03/2016

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
CRÉDITOS BANCARIOS		

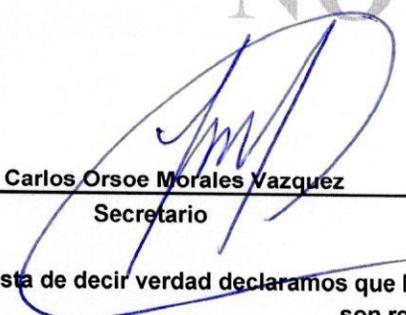
TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

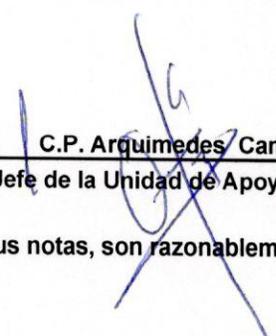
TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

NO APLICA



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”.