

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



CUENTA PÚBLICA ESTATAL

INFORMACIÓN FINANCIERA

30 DE SEPTIEMBRE 2014

SISTEMA CONTABLE 2014
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Página 1 de 3

Fecha: 24/10/2014

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	43,680,761.11	34,720,045.93	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	44,387,550.23	26,744,910.44
Efectivo	2,440,176.96		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,033,286.67	3,654,488.34
Bancos/Dependencias y Otros	13,333,524.89	468,342.31	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	15,924,372.62	5,647,356.00
Fondos con Afectación Específica	27,907,059.26	34,251,703.62	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	6,757,214.21	1,337,651.19
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	781,904.34	823,105.46	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	574,715.69	932,264.76
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	694,351.11	694,197.73	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	17,097,961.04	15,173,150.15
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	87,553.23	128,907.73	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		
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	33,138.00	33,138.00	Titulos y Valores a Corto Plazo		
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	957,635.16	957,635.16	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,561,573.35	1,125,797.82
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	45,453,438.61	36,533,924.55	Fondos en Administración a Corto Plazo	1,561,573.35	1,125,797.82
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	2,000.00	2,000.00
			Otros Pasivos Circulantes	2,000.00	2,000.00
			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	45,951,123.58	27,872,708.26
			PASIVO NO CIRCULANTE		
			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
			Deuda Pública a Largo Plazo		



SISTEMA CONTABLE 2014
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Página 2 de 3

Fecha: 24/10/2014

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	105,439,581.69	98,411,615.31	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Terrenos	19,721,491.28	19,721,491.28			
Edificios no Habitacionales	56,469,872.66	56,469,872.66			
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	28,410,739.48	21,932,773.10			
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	837,478.27	287,478.27			
Bienes Muebles	52,843,428.59	51,676,428.68	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración	6,747,248.20	6,747,248.20			
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,564,840.26	1,564,840.26			
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,686,582.91	1,686,582.91			
Vehículos y Equipo de Transporte	23,409,456.38	23,409,456.38			
Equipo de Defensa y Seguridad	135,132.46	135,132.46			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	19,300,168.38	18,133,168.47			
Activos Intangibles	648,304.66	648,304.66	Provisiones a Largo Plazo		
Software	483,804.66	483,804.66			
Patentes, Marcas y Derechos	164,500.00	164,500.00			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		
			TOTAL DE PASIVO	45,951,123.58	27,872,708.26
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			Aportaciones		
Activos Diferidos	70,112,712.50	17,761,390.03	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,045,669.49	10,045,669.49
Otros Activos Diferidos	70,112,712.50	17,761,390.03	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,045,669.49	10,045,669.49
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		



SISTEMA CONTABLE 2014
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Página 3 de 3

Fecha: 24/10/2014

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	51,058,162.78	29,126,105.76
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	51,058,162.78	29,126,105.76
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados de Ejercicios Anteriores	167,442,510.20	137,987,179.72
			Resultados de Ejercicios Anteriores	167,442,510.20	137,987,179.72
			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	229,044,027.44	168,497,738.68	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	228,546,342.47	177,158,954.97
TOTAL DE ACTIVOS	274,497,466.05	205,031,663.23	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	274,497,466.05	205,031,663.23

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

C.P. IVAN ARNULFO HIDALGO TREJO
JEFE DEL AREA DE RECURSOS FINANCIEROS

SISTEMA CONTABLE 2014
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Página 1 de 2
24/10/2014

Fecha:

NOMBRE	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
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		
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores		
Participaciones, y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u		
Obsolescencia y Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	143,021,047.68	
TOTAL DE INGRESOS	143,021,047.68	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales	56,898,216.27	
Materiales y Suministros	4,425,152.65	
Servicios Generales	12,287,503.07	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Trasferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	3,340,012.75	
Ayudas Sociales	15,012,000.00	
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		



SISTEMA CONTABLE 2014

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Página 2 de 2

Fecha:

24/10/2014

NOMBRE	2014	2013
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Gastos		0.16
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Otras Pérdidas		
Inversión Pública		
Construcción de Bienes no Capitalizable		
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	<u>91,962,884.90</u>	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	<u>51,058,162.78</u>	

C.P. ARQUIMEDES CAMERAS NANGO

JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

C.P. IVAN ARNULFO HIDALGO TREJO

JEFE DEL AREA DE RECURSOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

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	10,045,669.49				10,045,669.49
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			29,126,105.76		29,126,105.76
Resultados de Ejercicios Anteriores		137,987,179.72			137,987,179.72
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013	10,045,669.49	137,987,179.72	29,126,105.76		177,158,954.97
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2014					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		329,224.72	51,058,162.78		329,224.72
Resultados de Ejercicios Anteriores		29,126,105.76	29,126,105.76		51,058,162.78
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014	10,045,669.49	167,442,510.20	51,058,162.78	-	228,546,342.47

C.P. Arquimedes Cameras Nango
Jefe de Unidad de Apoyo Administrativo

Lic. Carlos Orsoe Morales Vazquez
Secretario

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes		8,960,715.18
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	41,201.12	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		-
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		7,027,966.38
Bienes Muebles		1,166,999.91
Activos Intangibles		
Activos Diferidos		52,351,322.47
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	17,642,639.79	
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	435,775.53	
Otros Pasivos a Corto Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	21,932,057.02	
Resultados de Ejercicios Anteriores	29,455,330.48	
SUMAS:	69,507,003.94	69,507,003.94

C.P. Arquimédes Camaras Nango
Jefe de Unidad de Apoyo Administrativo

Lic. Carlos Orsoe Morales Vazquez
Secretario

SISTEMA CONTABLE 2014
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1
24/10/2014

Fecha:

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período
11	ACTIVO CIRCULANTE	36,533,924.55	246,054,682.55	237,135,168.49	45,453,438.61	8,919,514.06
111	Efectivo y Equivalentes	34,720,045.93	246,018,339.55	237,057,624.37	43,680,761.11	8,960,715.18
1111	Efectivo		5,842,159.91	3,401,982.95	2,440,176.96	2,440,176.96
1113	Bancos/Dependencias y Otros	468,342.31	34,638,065.83	21,772,883.25	13,333,524.89	12,865,182.58
1115	Fondos con Afectación Específica	34,251,703.62	205,538,113.81	211,882,758.17	27,907,059.26	(6,344,644.36)
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	823,105.46	36,343.00	77,544.12	781,904.34	(41,201.12)
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	694,197.73	26,343.00	26,189.62	694,351.11	153.38
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	128,907.73	10,000.00	51,354.50	87,553.23	(41,354.50)
113	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	990,773.16			990,773.16	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	33,138.00			33,138.00	
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	957,635.16			957,635.16	
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	168,497,738.68	121,516,978.43	60,970,689.67	229,044,027.44	60,546,288.76
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	98,411,615.31	7,027,966.38		105,439,581.69	7,027,966.38
1231	Terrenos	19,721,491.28			19,721,491.28	
1233	Edificios no Habitacionales	56,469,872.66			56,469,872.66	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	21,932,773.10	6,477,966.38		28,410,739.48	6,477,966.38
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	287,478.27	550,000.00		837,478.27	550,000.00
124	Bienes Muebles	51,676,428.68	1,166,999.91		52,843,428.59	1,166,999.91
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	6,747,248.20			6,747,248.20	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,564,840.26			1,564,840.26	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,686,582.91			1,686,582.91	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	23,409,456.38			23,409,456.38	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	135,132.46			135,132.46	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,133,168.47	1,166,999.91		19,300,168.38	1,166,999.91
125	Activos Intangibles	648,304.66			648,304.66	
1251	Software	483,804.66			483,804.66	
1252	Patentes, Marcas y Derechos	164,500.00			164,500.00	
127	Activos Diferidos	17,761,390.03	113,322,012.14	60,970,689.67	70,112,712.50	52,351,322.47
1279	Otros Activos Diferidos	17,761,390.03	113,322,012.14	60,970,689.67	70,112,712.50	52,351,322.47

C.P. ARQUIMEDES CAMERAS NANGO

JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

C.P. IVAN ARNULFO HIDALGO TREJO

JEFE DEL AREA DE RECURSOS FINANCIEROS

**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014**

Del saldo de la cuenta 2111.- Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, se tienen registrados Pasivos Contingentes que ascienden a un importe de \$ 1,472, 157.99 al 30 de Septiembre 2014 los cuales corresponde a tres demandas laborales que tiene esta Secretaría por concepto de liquidación, por indemnización, sueldo y salarios caídos



**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014**

ACTIVO

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales Controla y dispone esta Secretaría para la prestación de servicios públicos, este se integra como sigue:

ACTIVO CIRCULANTE

TIPO	MONTO
Efectivo y Equivalentes	\$ 43,680,761.11
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	781,904.34
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	990,773.16
Sumas:	45,453,438.61

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de Septiembre del 2014, asciende a un monto de \$ 45,453,438.61 y representa el 96.1 por ciento del activo circulante, se integra principalmente por recursos ministrados en cuentas bancarias y fondos con afectación específica, además de la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pago a proveedores, gastos generados en los proyectos institucionales y de inversión y ejecución de obras, impuestos retenidos, recursos no presupuestales administrados, así mismo en este rubro se está contabilizando transitoriamente los gastos generados de enero a Septiembre los cuales serán regularizados en los meses posteriores de acuerdo a su comprobación presupuestal. La disponibilidad bancaria que muestra el estado financiero en su mayor parte corresponde a recursos etiquetados y los necesarios para cubrir compromisos a corto plazo. Este rubro refleja la aplicación de recursos en gastos de operación, de inversión durante el periodo que se informa.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

TIPO	AÑOS ANTERIORES	2010	2011	2012	2013	2014	MONTO TOTAL
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 412,329.18	\$ 181,000.00	\$ 95,920.43	\$ 4,005.50		\$ 1,096.00.	\$ 694,351.11
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	64,626.00		10,926.87	10,000.36	\$ 2,000.00		87,553.23
Sumas:	476,955.18	181,000.00	106,847.30	14,005.86	2,000.00	1,096.00	781,904.34

En su totalidad este rubro asciende \$ 781,904.34 al 30 de Septiembre 2014 y representa el 1.7 por ciento del activo circulante, se compone básicamente por las cuentas por cobrar que en su mayoría corresponde a 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, el cual sigue en proceso de liquidación. Cabe mencionar que se tienen saldos de años anteriores desde el 2006 los cuales están en proceso de depuración de saldos para conocer la factibilidad de cobro.

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014**

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

TIPO	2010	MONTO TOTAL
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ 33,138.00	\$ 33,138.00
Anticipo a Contratista por Obras Publicas a Corto Plazo	957,635.16	957,635.18
Sumas:	990,773.16	990,773.16

El saldo de este rubro al 30 de Septiembre del 2014, esta integrado por el anticipo otorgado a proveedores por un importe de \$ 33,138.00 los cuales corresponde al ejercicio 2010. Este saldo esta en proceso de depuración para conocer si procede su depuración por amortización o cobro , Así mismo por un importe de \$ 957,635.16 por el anticipo otorgado en el ejercicio 2010 al contratista Constructora y Asesoría Técnica Fernández S.A. de C.V para la ejecución de obras en proceso de la construcción de 74 unidades de viviendas rurales, dicho saldo está pendiente de transferir al Instituto de Promotora de Vivienda para el Estado de Chiapas, debido a que esta entidad fue la encargada de finiquitar la obra. Respecto al activo circulante representa el 2.2 por ciento del activo circulante.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014

ACTIVO NO CIRCULANTE

TIPO	MONTO TOTAL
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	\$ 105,439,581.69
Bienes Muebles	52,843,428.59
Activos Intangibles	648,304.66
Activos Diferidos	70,112,712.50
Sumas:	229,044,027.44

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso

Este rubro al 30 de Septiembre 2014, del activo refleja la cifra de \$ 105, 439,581.69 y representa el valor de edificios no habitacionales, terrenos propiedad de la Secretaria de Medio Ambiente e Historia Natural, así como el valor de las obras en proceso en bienes de dominio público, que se ejecuto en el ejercicio 2013. El cual está pendiente de transferir a las obras terminadas. Del total del activo no circulante este rubro representa el 46.00 por ciento.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014

Bienes Muebles

Este renglón del activo representa el valor de los bienes muebles que posee esta Secretaría y que al 30 de Septiembre 2014, asciende a un monto global de \$ 52,843,428.59 y el 23.10 por ciento respecto al total del activo no circulante, integrándose por: mobiliario y equipo de administración, mobiliario y equipo educacional y recreativo, equipo e instrumental médico y de laboratorio, equipo de transporte, equipo de defensa y seguridad, maquinaria, otros equipos y herramientas; los cuales son necesarios para cubrir la operatividad de cada una de las áreas de este organismo público. Este rubro refleja la inversión en bienes muebles durante el periodo que se informa.

Activos Intangibles

Al 30 de Septiembre del 2014, este rubro asciende a \$ 648,304.66 y representa el valor de todos los bienes intangibles como son: software, patentes marcas y derechos, propiedad de la Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural. Representa el 0.30 por ciento del activo no circulante.

Activos Diferidos

El saldo de este rubro asciende a \$ 70, 112,712.50 y se compone principalmente de operaciones transitorias por regularizar al 30 de Septiembre del 2014, los cuales serán regularizados en los meses posteriores. A la fecha que se informa este rubro representa el 30.60 por ciento respecto al total del activo no circulante.

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014**

PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por esta Secretaria, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 30 de Septiembre del 2014, 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.

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

TIPO	MAYOR A 365 DIAS	MENOR O IGUAL A 365 DIAS	MONTO TOTAL
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 3,009,977.37	\$ 1,023,309.30	\$ 4,033,286.67
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,708,790.96	12,215,581.66	15,924,372.62
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	1,337,651.19.	5,419,563.02	6,757,214.21
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	574,472.53	243.16	574,715.69
Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo	16,237,286.46	860,674.58	17,097,961.04
Sumas:	24,802,576.91	1,950,747.05	44,387,550.23

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014**

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

La creación de este pasivo se debe al registro de prestaciones salariales como la previsión de sueldos y aguinaldo devengado no pagados al 30 de Septiembre 2014, del personal de burocracia; así mismo la liquidación por indemnización por sueldos y salarios caídos correspondiente a los juicios laborales que tiene esta Secretaría, los saldos que se muestran en este Rubro tienen una antigüedad mayor a los 365 días, los cuales están en proceso de depuración con el objetivo de cancelar los saldos o conocer la factibilidad para su pago. Este pasivo representa el 9 por ciento respecto al pasivo circulante, con un importe de \$ 4, 033,286.67

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

El saldo por \$ 15,924,372.62 de esta cuenta representa los compromisos contraídos por el organismo público por la adquisición de bienes de consumo e inventariables, así como servicios otorgados necesarios para su operatividad y que al 30 de Septiembre del ejercicio fiscal 2014 los saldos que se muestran en este Rubro tienen una antigüedad mayor a los 365 días, los cuales están en proceso de depuración con el objetivo de cancelar los saldos o conocer la factibilidad para su pago, representa el 35 por ciento respecto al total del pasivo circulante.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

Con un saldo al 30 de Septiembre del 2014 de \$ 6, 757,214.21 y con el 15 por ciento del total del pasivo circulante, esta cuenta representa el registro de las obligaciones contraídas con contratistas por obra pública que corresponde a ejercicios fiscales de años anteriores, los cuales están en proceso de depuración con el objetivo de cancelar los saldos o conocer la factibilidad para su pago.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo por \$ 574,715.69 al 30 de Septiembre de 2014 y con el 1.3 por ciento del total del pasivo circulante, esta cuenta representa el registro de las retenciones y contribuciones a favor de terceros, ISSS, , IVA, 1 por ciento 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 retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo representan el 1 por ciento respecto al pasivo circulante, las cuales se encuentran pendientes de enterar o aplicar al periodo que se indica.

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014**

Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

El saldo por \$ 17,097,961.04 y con el 37 por ciento del total de pasivo circulante corresponde al rubro de préstamos recibidos a corto plazo, principalmente por los Anticipos de Ministración otorgados en el ejercicio fiscal 2010 y 2012, los cuales esta pendiente de amortizar al periodo que se informa.

PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO

TIPO	MONTO TOTAL
Fondos en Administración a Corto Plazo	\$ 1,561,573.35
Sumas:	1,561,573.35

Fondos en Administración a Corto Plazo

El saldo en esta cuenta es de \$ 1, 561,573.35 al 30 de Septiembre 2014 y corresponde a los recursos federales y estatales que son ministrados directamente a las cuentas bancarias para la ejecución de proyectos en base a convenios y acuerdos con distintas entidades los cuales no están dentro del presupuesto autorizado para esta Secretaría. Este rubro representa el 3 por ciento respecto al total del pasivo circulante.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

TIPO	MONTO TOTAL
Otros Pasivos Circulantes	\$ 2,000.00
Sumas:	2,000.00

Otros Pasivos a Corto Plazo

El saldo de esta cuenta corresponde a la provisión del adeudo que tiene con el proveedor Reyes Gómez Reynalda. Corresponde al ejercicio fiscal 2008, el cual están en proceso de depuración con el objetivo de cancelar el saldo o conocer la factibilidad para su pago. Esta cuenta representa el 0.004 por ciento del pasivo circulante al 30 de Septiembre 2014.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014

El resultado obtenido del 1 de enero al 30 de Septiembre del 2014, asciende a \$ 51, 058,162.78 y se obtiene de restar a los ingresos percibidos contra los gastos y otras pérdidas.

Ingresos

Los ingresos ascienden a \$ 143, 021,047.68 al 30 de Septiembre de 2014 y se integran principalmente por los Ingresos ministrados al periodo que se informa, de acuerdo al presupuesto autorizado para el ejercicio fiscal 2014 de esta Secretaría.

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos y otras pérdidas son aquellas cuentas que registran los gastos de funcionamiento de esta Secretaría, transferencias, subsidios y otras ayudas aplicados en proyectos productivos a favor de la ciudadanía, los cuales ascienden a un importe \$91, 962,884.90

