

SISTEMA CONTABLE 2016
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

Página 1 de 1
Fecha: 07/10/2016

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	162,038,523.69	304,005,077.75	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	175,232,516.39	178,724,395.83
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,015,934.77	244,348.81	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	163,054,458.46	304,249,426.56	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	175,232,516.39	178,724,395.83
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	44,375,625.38	113,918,292.60	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	330,151,194.66	330,151,194.66	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	105,005,485.43	129,922,322.56	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	11,860,080.10	12,286,843.41	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 Difendos	389,602,260.13	263,424,350.56	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	175,232,516.39	178,724,395.83
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			TOTAL DE PASIVO	175,232,516.39	178,724,395.83
Otros Activos no Circulantes	4,373,986.49	4,373,986.49	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	885,368,632.19	854,076,990.28	Aportaciones		
TOTAL DE ACTIVOS	1,048,423,090.65	1,158,326,416.84	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	65,381,626.02	146,192,205.84
			Resultados de Ejercicios Anteriores	807,808,948.24	833,409,815.17
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	873,190,574.26	979,602,021.01
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,048,423,090.65	1,158,326,416.84

Lic. María Teresa Camacho Paniagua

Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Rosario Hernández Jiménez

Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

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

SISTEMA CONTABLE 2016
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

Página 1 de 2
Fecha: 07/10/2016

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	<u>162,038,523.69</u>	<u>304,005,077.75</u>	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	<u>175,232,516.39</u>	<u>178,724,395.83</u>
Efectivo	436,604.05		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		3,481,870.97
Bancos/Dependencias y Otros	99,316.45	501,469.75	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	46,252,879.86	47,999,057.05
Fondos con Afectación Específica	161,269,738.49	303,323,743.30			
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	232,864.70	179,864.70	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	74,330.15	38,869.80
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	<u>1,015,934.77</u>	<u>244,348.81</u>	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	128,905,306.38	127,204,598.01
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	26,595.77	141,405.81	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	989,339.00	102,943.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Titulos y Valores a Corto Plazo		
Inventarios			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Almacenes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Otros Pasivos a Corto Plazo		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	<u>163,054,458.46</u>	<u>304,249,426.56</u>	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	<u>175,232,516.39</u>	<u>178,724,395.83</u>
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	<u>44,375,625.38</u>	<u>113,918,292.60</u>	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Titulos y Valores a Largo Plazo	1,975,688.02	1,975,688.02	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	42,399,937.36	111,942,604.58	Deuda Pública a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	<u>330,151,194.66</u>	<u>330,151,194.66</u>	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Terrenos	209,576,532.81	209,576,532.81	Provisiones a Largo Plazo		
Edificios no Habitacionales	119,677,208.85	119,677,208.85	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		
Otros Bienes Inmuebles	897,453.00	897,453.00	TOTAL DE PASIVO	<u>175,232,516.39</u>	<u>178,724,395.83</u>
Bienes Muebles	<u>105,005,485.43</u>	<u>129,922,322.56</u>	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Mobiliario y Equipo de Administración	82,565,828.72	106,719,306.89	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,266,130.18	1,394,101.15	Aportaciones		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	45,371.46	47,084.96	Donaciones de Capital		
Vehículos y Equipo de Transporte	13,227,030.48	13,943,401.93	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,901,124.59	7,818,427.63	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
Activos Intangibles	<u>11,860,080.10</u>	<u>12,286,843.41</u>	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	<u>65,381,626.02</u>	<u>146,192,205.84</u>
Software	7,061,938.23	7,490,562.03	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	65,381,626.02	146,192,205.84
Licencias	4,798,141.87	4,796,281.38	Resultados de Ejercicios Anteriores	<u>807,808,948.24</u>	<u>833,409,815.17</u>
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Resultados de Ejercicios Anteriores	807,808,948.24	833,409,815.17
Revaluos			Reservas		
Activos Diferidos	<u>389,602,260.13</u>	<u>263,424,350.56</u>	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Otros Activos Diferidos	389,602,260.13	263,424,350.56	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultado por Posición Monetaria		
Otros Activos no Circulantes	<u>4,373,986.49</u>	<u>4,373,986.49</u>	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
Bienes en Comodato	4,373,986.49	4,373,986.49	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	<u>873,190,574.26</u>	<u>979,602,021.01</u>
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	<u>885,368,632.19</u>	<u>854,076,990.28</u>	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	<u>1,048,423,090.65</u>	<u>1,158,326,416.84</u>
TOTAL DE ACTIVOS	<u>1,048,423,090.65</u>	<u>1,158,326,416.84</u>			

Lic. María Teresa Camacho Paniagua

Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Rosario Hernández Jiménez

Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad



Gobierno Constitucional del Estado de Chiapas
Secretaría de Hacienda



Sistema Contable 2016
Estado de Situación Financiera
al 30 de Septiembre del 2016

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
--------	------	------	--------	------	------

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

SISTEMA CONTABLE 2016
ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Página 1 de 1

Fecha: 07/10/2016

	2016	2015
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	987,499,477.52	3,354,607,966.24
Total de Ingresos y Otros Beneficios	987,499,477.52	3,354,607,966.24
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	315,994,251.83	637,582,541.06
Materiales y Suministros	44,755,353.55	182,614,271.18
Servicios Generales	461,936,180.07	1,701,542,328.46
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	66,612,955.25	646,165,558.06
Transferencias al Resto del Sector Público	32,919,013.74	1,961,663.42
Subsidios y Subvenciones	29,395,753.99	10,125,125.86
Ayudas Sociales	4,298,187.52	634,078,768.78
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	26,950,319.21	1,392,379.90
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	5,868,791.59	39,118,681.74
<i>Inversión Pública</i>		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	922,117,851.50	3,208,415,760.40
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	65,381,626.02	146,192,205.84

Lic. María Teresa Camacho Paniagua

Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Rosario Hernández Jiménez

Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

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

SISTEMA CONTABLE 2016
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Página 1 de 1

Fecha:

07/10/2016

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		833,409,815.17	146,192,205.84		979,602,021.01
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			146,192,205.84		146,192,205.84
Resultados de Ejercicios Anteriores		833,409,815.17			833,409,815.17
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015		833,409,815.17	146,192,205.84		979,602,021.01
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		(25,600,866.93)	(80,810,579.82)		(106,411,446.75)
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			65,381,626.02		65,381,626.02
Resultados de Ejercicios Anteriores		(25,600,866.93)	(146,192,205.84)		(171,793,072.77)
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2016		807,808,948.24	65,381,626.02		873,190,574.26

Lic. María Teresa Camacho Paniagua

Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Rosario Hernández Jiménez

Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

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

SISTEMA CONTABLE 2016
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Página 1 de 1

Fecha: 07/10/2016

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	141,966,554.06	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		771,585.96
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	69,542,667.22	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	24,916,837.13	
Activos Intangibles	426,763.31	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		126,177,909.57
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		3,491,879.44
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
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)		80,810,579.82
Resultados de Ejercicios Anteriores		25,600,866.93
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. María Teresa Camacho Paniagua

Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

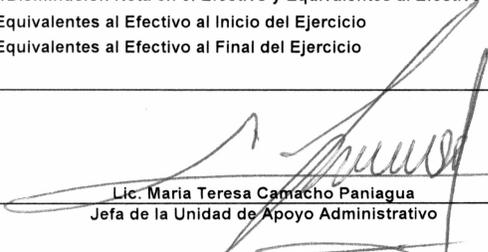
C.P. Rosario Hernández Jiménez

Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

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

Fecha:

CONCEPTO	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	987,499,477.52	3,354,607,966.24
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	987,499,477.52	3,354,607,966.24
Aplicación	922,117,851.50	3,208,415,760.40
Servicios Personales	315,994,251.83	637,582,541.06
Materiales y Suministros	44,755,353.55	182,614,271.18
Servicios Generales	461,936,180.07	1,701,542,328.46
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	32,919,013.74	1,961,663.42
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	29,395,753.99	10,125,125.86
Ayudas Sociales	4,298,187.52	634,078,768.78
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	32,819,110.80	40,511,061.64
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	65,381,626.02	146,192,205.84
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	95,085,635.15	125,824,942.65
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	24,999,534.09	4,292,430.34
Otros Orígenes de Inversión	70,086,101.06	121,532,512.31
Aplicación	298,941,935.79	190,081,740.65
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	82,696.96	1,559,170.72
Otras Aplicaciones de Inversión	298,859,238.83	188,522,569.93
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(203,856,300.64)	(64,256,798.00)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	1,736,168.72	43,808,655.63
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	1,736,168.72	43,808,655.63
Aplicación	5,228,048.16	223,324,055.00
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	5,228,048.16	223,324,055.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	(3,491,879.44)	(179,515,399.37)
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(141,966,554.06)	(97,579,991.53)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	304,005,077.75	401,585,069.28
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	162,038,523.69	304,005,077.75


Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo


C.P. Rosario Hernández Jiménez
Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

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

SECRETARÍA DE HACIENDA

SISTEMA CONTABLE 2016

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

Fecha:

Página 1 de 1

07/10/2016

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período (SF - SI)
ACTIVO	1,158,326,416.84	2,186,205,568.01	2,296,108,894.20	1,048,423,090.65	(109,903,326.19)
ACTIVO CIRCULANTE	304,249,426.56	1,590,523,619.35	1,731,718,587.45	163,054,458.46	(141,194,968.10)
Efectivo y Equivalentes	304,005,077.75	1,584,006,649.45	1,725,973,203.51	162,038,523.69	(141,966,554.06)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	244,348.81	6,516,969.90	5,745,383.94	1,015,934.77	771,585.96
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	854,076,990.28	595,681,948.66	564,390,306.75	885,368,632.19	31,291,641.91
Inversiones Financieras a Largo Plazo	113,918,292.60	113,664,686.28	183,207,353.50	44,375,625.38	(69,542,667.22)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	330,151,194.66			330,151,194.66	
Bienes Muebles	129,922,322.56	3,151,468.30	28,068,305.43	105,005,485.43	(24,916,837.13)
Activos Intangibles	12,286,843.41	123,070.20	549,833.51	11,860,080.10	(426,763.31)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos	263,424,350.56	478,742,723.88	352,564,814.31	389,602,260.13	126,177,909.57
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes	4,373,986.49			4,373,986.49	

Lic. María Teresa Camacho Paniagua

Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Rosario Hernández Jiménez

Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

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

SISTEMA CONTABLE 2016
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Página 1 de 1
07/10/2016

Fecha:

DENONIMACIÓN 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	Moneda Nacional	México	0.00	0.00
Total Deuda y Otros Pasivos			0.00	0.00

NO APLICA

Lic. María Teresa Camacho Paniagua

Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Rosario Hernández Jiménez

Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

“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 Hacienda** al 30 de septiembre del 2016, 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 DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera de la **Secretaría de Hacienda**, 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 Hacienda**, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, este se integra como sigue:

Circulante

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de septiembre de 2016, asciende a \$ 162,038,523.69, el cual representa el 99.4 por ciento del total de activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos a los diferentes proveedores, así como, pagos de impuestos y otras contribuciones; así también, para cubrir gastos menores y emergentes, mismos que se encuentran pendientes de ser reintegrados. También, se encuentran los depósitos otorgados a terceros por el servicio de arrendamiento de instalaciones o equipos utilizados.

TIPO	MONTO
Efectivo	\$436,604.05
Bancos/Dependencias y Otros	99,316.45
Fondos con Afectación Específica	161,269,738.49
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	232,864.70
Total	\$162,038,523.69



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	
Ingresos Estatales	\$255,748,185.75
Fondo General de Participaciones	(97,489,632.27)
Fondo de Fiscalización y Recaudación	727,033.86
Otros Subsidios	300,800.00
Participación por Impuestos Especiales	1,981,471.01
Ingresos por Ventas y Servicios	1,880.14
Total	\$161,269,738.49

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro del activo asciende a \$ 1,015,934.77, el cual representa el 0.6 por ciento del total del activo circulante, corresponde al periodo que se informa, y de ejercicios anteriores; se integra por los gastos a comprobar y faltantes en los fondos de morralla de las Delegaciones de Hacienda, de los cuales se elaboraron actas circunstanciadas de hechos que están en poder de la Procuraduría Fiscal, así como entregas en efectivo por depósito del Fondo Revolvente.

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 26,595.77
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	989,339.00
	Total	\$ 1,015,934.77

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
Entregas en Efectivo	≤ 365	\$ 7,076.48
Saldos Recibidos	≤ 365	19,519.29
	Total	\$ 26,595.77

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		
Por Gastos a Comprobar	≤ 365	\$ 886,396.00
Otros Deudores Diversos por Cobrar	≤ 365	102,943.00
	Total	989,399.00



No Circulante

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Este rubro del activo asciende a \$44,375,625.38, el cual representa el 5.0 por ciento del total del activo no circulante, que corresponde a otros valores a largo plazo, saldo recibidos de la extinta Secretaría de Administración, así como, incorporación de saldos de los Fideicomisos FIDEFIM y Fondo Metropolitano según circular SH/084/2015.

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Títulos y Valores a Largo Plazo		
Otros Valores a Largo Plazo	≤ 365	\$ 1,975,688.02
	Total	\$ 1,975,688.02

TIPO	MONTO
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	
Fondo Metropolitano	\$ 2,391,791.12
Fondo FIDEFIM	40,008,146.24
	Total
	\$ 42,399,937.36

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este rubro del activo asciende a \$330,151,194.66 el cual representa el 37.3 por ciento del total del activo no circulante, que corresponde a bienes inmuebles, integrados por predios, edificios que ocupan las delegaciones y áreas administrativas de la **Secretaría de Hacienda**, entre otros.

TIPO	MONTO
Terrenos	\$209,576,532.81
Edificios no Habitacionales	119,677,208.85
Otros Bienes Inmuebles	897,453.00
	Total
	\$ 330,151,194.66



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) El rubro de terrenos de diversos inmuebles, de los cuales se presentan los más relevantes a continuación:

- Parque recreativo en Cintalapa, Chiapas
- Predio en Palenque, Chiapas
- Derechos Litigiosos Adjudicatario
- Predio denominado "Monterrey"
- Predio cruce Fronterizo Nuevo Orizaba

Los cuales fueron adquiridos en el ejercicio 2009 con recursos presupuestales de la **Secretaría de Hacienda**, el monto total lo complementa los bienes recibidos por transferencias de otros Organismos Públicos.

b) Así mismo, se presentan los inmuebles de mayor impacto correspondiente al rubro de edificios:

- Centro de Recaudación Local en Acapetahua, Chiapas, el cual fue adquirido en el ejercicio de 1960.
- Edificio de Ingreso, adquirido en el ejercicio de 1965
- Coordinación Regional de Recaudación en Tuxtla Gutiérrez, Chiapas, adquirido en 1980
- Edificio Plaza, adquirido en el ejercicio de 1982
- Coordinación Regional de Recaudación en Palenque, Chiapas, adquirido en el ejercicio de 1987

Estos bienes fueron adquiridos con recursos presupuestales de la **Secretaría de Hacienda**, en el monto total también se encuentran los bienes recibidos por transferencias de otros Organismos Públicos.

c) El rubro de Otros Bienes Inmuebles se encuentra integrado de la siguiente manera:

- Centro de Recaudación Local en Salto de Agua, adquirido en el ejercicio de 1932
- Delegación de Ingresos en Motozintla, Chiapas, adquirido en el ejercicio de 1991

Los cuales fueron adquiridos con recursos presupuestales de la **Secretaría de Hacienda**.

Bienes Muebles

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad de la **Secretaría de Hacienda**, como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, Vehículos y Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo; los cuales fueron adquiridos con recursos presupuestales, así como, algunos fueron obtenidos mediante transferencias de otros organismos.

Al 30 de septiembre de 2016, este rubro asciende a \$ 105,005,485.43, que representa el 11.9 por ciento del activo no circulante.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 82,565,828.72
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,266,130.18
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	45,371.46
Vehículos y Equipo de Transporte	13,227,030.48
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,901,124.59
Total	\$ 105,005,485.43

Activos Intangibles

Este rubro refleja un monto de \$11,860,080.10 el cual representa el 1.3 por ciento del total del activo no circulante, el cual se encuentra integrado por Software y Licencias (Office, Acrobat Reader, Antivirus), que son indispensables para la operatividad de la Dependencia, los cuales fueron adquiridos con recursos presupuestales, así como, algunos fueron obtenidos mediante transferencias de otros Organismos Públicos.

TIPO	MONTO
Software	\$ 7,061,938.23
Licencias	4,798,141.87
Total	\$ 11,860,080.10

Activos Diferidos

Al 30 de septiembre del 2016, este rubro refleja un monto de \$ 389,602,260.13 el cual representa el 44.0 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	176,036,050.10
Fondo General de Participaciones	154,386,614.16
Saldos Recibidos	59,179,595.87
Total	\$ 389,602,260.13

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Otros Activos no Circulantes

Este rubro refleja un monto de \$ 4,373,986.49 el cual representa el 0.5 por ciento del total del activo no circulante, se encuentra integrado por bienes muebles e inmuebles otorgado a distintas dependencias bajo el contrato de comodato.

TIPO	MONTO
Bienes en Comodato	\$ 4,373,986.49
Total	\$ 4,373,986.49

PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por la **Secretaría de Hacienda**, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 30 de septiembre de 2016, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante a corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo no circulante a largo plazo que representa las obligaciones con vencimiento posterior a un año.

Circulante

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de septiembre de 2016, este rubro asciende a \$ 175,232,516.39, el cual representa el 100.0 por ciento del total del pasivo circulante, se integra principalmente de los compromisos contraídos por la adquisición de bienes de consumo e inventariables, y por la contratación de servicios con proveedores, necesarios para el funcionamiento de la Secretaría, las cuales se encuentran pendiente de pago.

Las retenciones y contribuciones a favor de terceros como son: ISSS, 2 % del Impuesto sobre Nóminas a empleados, así como el 2 % del Impuesto sobre Nóminas a prestadores de servicios, y otras retenciones a terceros, los cuales se encuentran pendientes de enterar.

También, se encuentran registrados los anticipos de ministraciones, mismas que se encuentran pendientes de regularizar, para ello se está llevando a cabo las gestiones correspondientes ante la **Secretaría de Hacienda** para dicha regularización.





TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	46,252,879.86
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	74,330.15
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	128,905,306.38
	Total	\$ 175,232,516.39

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 Hacienda**, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 1 de enero al 30 de septiembre de 2016, sin considerar la inversión física en Bienes Muebles e intangibles. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por \$ 65,381,626.02.

Ingresos y Otros Beneficios

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 obtenidos de la cuenta 4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios, por concepto depósitos en efectivo por reintegros.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Otros Ingresos y Beneficios		
Operaciones Internas de Egresos	Acreeedora	\$ 987,499,475.32
Otros Ingresos y Beneficios Varios	Acreeedora	2.20
	Total	\$ 987,499,477.52

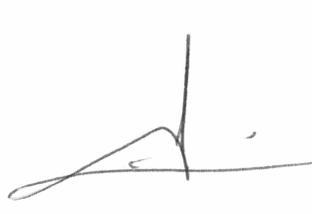
Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas por la **Secretaría de Hacienda** para su operatividad, principalmente en los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales y 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas y por reclasificación de activos que no rebasen los 35 salarios mínimos generales vigentes.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TIPO	MONTO
Gastos y Otras Pérdidas	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 315,994,251.83
Materiales y Suministros	44,755,353.55
Servicios Generales	461,936,180.07
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	32,919,013.74
Subsidios y Subvenciones	29,395,753.99
Ayudas Sociales	4,298,187.52
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	26,950,319.21
Otros Gastos	5,868,791.59
Total	\$ 922,117,851.50

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 \$ 315,994,251.83 correspondiente a pagos de sueldos y salarios del personal que labora en la **Secretaría de Hacienda**, así como, el importe de \$ 461,936,180.07 del capítulo 3000 Servicios Generales, por concepto de servicios recibidos durante la operatividad, así como gastos generados por la incrementaciones de acciones derivado del equipamiento operativo del anexo 8 (Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal) correspondiente al 30 de septiembre del 2016.






NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016		
Ingresos Presupuestarios		\$ 987,499,475.32
Más: Ingresos Contables no Presupuestarios		2.20
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	2.20	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
Menos: Ingresos Presupuestarios no Contables		0.00
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
Igual: Ingresos Contables		\$ 987,499,477.52



**CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

Total Egresos (Presupuestarios)		\$ 896,249,497.94
--	--	--------------------------

Menos: Egresos Presupuestarios no Contables		1,412,218.84
Mobiliario y Equipo de Administración	899,924.23	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	30,354.88	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	360,899.53	
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles	121,040.20	
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		

Más: Gastos Contables no Presupuestales		27,280,572.40
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	26,950,319.21	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros gastos	330,253.19	
Otros Gastos Contables no Presupuestales		

Igual: Total de Gasto Contable

\$ 922,117,851.50

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 Hacienda**. Al 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2016, se obtuvo un saldo de \$ 873,190,574.26.

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado por el resultado positivo al período que se informa el cual asciende a \$ 65,381,626.02

Así también, es modificado por el aumento o disminución al patrimonio, derivado del registro de los movimientos realizados durante el periodo que se informa.

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	65,381,626.02
Resultados de Ejercicios Anteriores	807,808,948.24
Total	\$ 873,190,574.26

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 65,381,626.02 y representa la disponibilidad financiera para cubrir gastos de operación y/o inversión.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	Ingresos y Otros Beneficios menos Gastos y Otras Pérdidas	\$ 65,381,626.02

Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro corresponde principalmente por el traspaso del saldo del ejercicio anterior, así como, aquellos movimientos realizados por conceptos de: transferencias de bienes muebles e inmuebles a otras dependencias u organismos públicos, bajas de activos por encontrarse defectuosos e inservibles y por actas circunstanciadas de hechos, así como, bienes en donación, reintegros de años anteriores.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado Resultados de Ejercicios Anteriores	Traspaso de Saldos, Transferencias, Bajas de Bienes, Reintegros. Depuración Contable.	\$ 807,808,948.24

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 2016	Ejercicio 2015
Efectivo	\$ 436,604.05	\$ 0.00
Bancos/Dependencias y Otros	99,316.45	501,469.75
Fondos con Afectación Específica	161,269,738.49	303,323,743.3
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	232,864.70	179,864.70
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 162,038,523.69	\$ 304,005,077.75

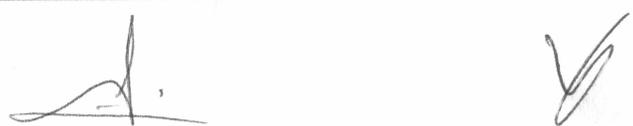
2.- Al 30 de septiembre del 2016, se realizaron adquisiciones de bienes muebles con recursos presupuestales, por un importe total de \$ 1,291,178.64, mismas que a continuación se describen:

Adquisiciones de enero a septiembre de 2016:

Tipo	Monto
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 899,924.23
Mobiliario y Equipo Recreativo Educativo y Recreativo	30,354.88
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	360,899.53
Activos Intangibles	121,040.20
Total	\$ 1,412,218.84

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 2016	Ejercicio 2015
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	\$ 98,200,736.82	\$ 2,123,750.35
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo</i>		
Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro	26,950,319.21	1,392,379.90
Gastos de Ejercicios Anteriores	4,797,949.04	10,122,758.43
Otros Gastos Varios	1,070,842.55	28,995,923.31
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 65,381,626.02	\$ 146,192,205.84



NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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

Al 30 de septiembre del 2016, las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

NOMBRE	2016
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	<u>\$ 551,728,647.30</u>
Contables	<u>\$2,857,855.36</u>
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	\$2,857,855.36
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
Presupuestarias	<u>\$ 321,343,927.13</u>
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	\$ 321,343,927.13

Contables:

Vehículos y equipo de transporte otorgados en comodatos a la Unión Estatal de Pensionados y Jubilados, así como al Sindicato de Trabajadores al Servicio del Gobierno del Estado de Chiapas,

Presupuestarias:

El saldo de esta cuenta muestra el presupuesto por ejercer al periodo que se informa, el cual representa una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio 2016.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

La **Secretaría de Hacienda**, es la dependencia del Poder Ejecutivo del Estado de Chiapas, que tiene a su cargo la responsabilidad de la política hacendaria, de administración de los recursos humanos, materiales y de servicios, conforme lo establecen la Constitución Política del Estado de Chiapas, la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Chiapas, el Código de la Hacienda Pública para el Estado de Chiapas, la Ley de Adquisiciones, Arrendamiento de Bienes Muebles y Contratación de Servicios para el Estado de Chiapas y demás disposiciones legales, así como los decretos, acuerdos, convenios, circulares conforme a las leyes estatales.

MISIÓN

Procurar la administración del ingreso, de los recursos humanos, materiales, tecnológicos y del desarrollo administrativo, así como la asignación prioritaria del presupuesto de egresos basado en resultados, el financiamiento público y control de las entidades paraestatales innovando a través de leyes, sistemas y políticas un ejercicio de rendición de cuentas claras y transparentes; que permita ofrecer servicios de calidad a los contribuyentes, organismos públicos, federación y municipios.

VISIÓN

Ser la dependencia líder, que garantice la credibilidad, transparencia y confianza en las finanzas públicas, capaz de orientar el desarrollo del Estado y la administración eficiente de los recursos humanos, materiales y tecnológicos, asegurando el equilibrio financiero y la administración innovadora y eficaz de la hacienda pública, privilegiando calidad en los servicios para propiciar certidumbre social, crecimiento económico y gobernabilidad en la Entidad.

2.- Panorama Económico y Financiero

La eficiencia del gasto público es un aspecto esencial de la política fiscal, y un elemento indispensable para alcanzar los objetivos de desarrollo económico, social e institucional de los países, tales como la aceleración del crecimiento, la reducción de la pobreza y el fortalecimiento de la legitimidad del estado. La productividad en este rubro alude a los efectos que éste tiene sobre las condiciones económicas y sociales de los países, y sobre la vida cotidiana de la gente, con relación a los recursos utilizados. En general, los efectos del gasto público pueden evaluarse indirectamente con base a los productos generados por el gobierno, lo que incluye aspectos tanto de cobertura como de calidad de los bienes y servicios provistos por el sector público.

Desde el inicio de la actual Administración, el Gobierno del Estado ha seguido una política de austeridad en el gasto público, mediante una serie de acciones encaminadas a disminuir el gasto administrativo y de operación. Gracias a esta política de gasto austera y responsable, ha sido

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

posible destinar más recursos a los programas de mayor impacto social y a aquellas acciones con mayor incidencia en el bienestar de los ciudadanos, y cada vez menos recursos a la operación del gobierno.

Derivado de lo anterior, el presupuesto de la secretaría de la **Secretaría de Hacienda**, está integrada por 49 Proyectos Institucionales y 01 de Inversión para el ejercicio fiscal 2016, los cuales fueron formulados bajo la metodología de Presupuesto basado en Resultados y en apego a los criterios de la Medida de Austeridad, Disciplina y Racionalidad del Gasto Público, esto en cumplimiento a las Normas Presupuestarias para la Administración Pública del Estado de Chiapas vigentes en el año; los cuales lograron el cumplimiento de los objetivos institucionales de la Dependencia, alineados al Plan Estatal de Desarrollo, Chiapas 2013-2018, ya que estos proyectos establecieron estrategias y acciones que fortalecieron el que hacer institucional, toda vez que la **Secretaría de Hacienda**, como ente normativo de las finanzas públicas, procuró implementar en la medida de lo posible en la administración pública del Gobierno del Estado, esquemas modernos de recaudación, la priorización del gasto público, mayores compras consolidadas, esta última para aumentar los ahorros en el presupuesto de los organismos públicos, y destinarlos a mayores programas y proyectos sociales en beneficio de los Chiapanecos.

3.- Autorización e Historia

a) Fecha de Creación

Como parte de las adecuaciones orgánicas que se han efectuado en la Secretaría, así como de las reformas que ha presentado la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Chiapas, a continuación se dan a conocer sucesos relevantes en el interior de la misma:

La **Secretaría de Hacienda** inició sus funciones el 1º de enero de 1994, integrada por la Coordinación General de Planeación que tenía bajo su responsabilidad a la Dirección de Organización y Sistemas, Dirección de Administración Financiera, Dirección de Programación y Presupuesto, Dirección de Informática, Dirección de Geografía y Estadística, y a la Dirección de Planeación para el Desarrollo del Estado, asimismo, con la Coordinación General de Finanzas, que estaba integrada por las Direcciones de Ingresos y Egresos, por último, tres Órganos Staff, Secretaría Particular, Unidad de Apoyo Administrativo y Unidad de Apoyo Jurídico que dependían directamente del Titular de la Dependencia.

b) Principales Cambios en su Estructura

Ahora bien, con el propósito de fomentar una cultura contributiva y apoyar al desarrollo integral de la niñez chiapaneca, en el que al mismo tiempo de pasar un momento divertido, pueda ampliar sus conocimientos e informarse de la actualidad que lo rodea, se crea la Ludoteca de Hacienda. (Dictamen No. OMG/DOM/087/00, de fecha 22 de agosto del 2000). Bajo este contexto y considerando que la Secretaría de Educación facilitaría la proyección del centro lúdico en las instituciones educativas del Estado, este órgano administrativo se transfiere a la Secretaría en mención. (Dictamen No. SH/DDA/241/2001, de fecha 21 de diciembre de 2001).

En enero del 2003, da inicio la reorganización de los órganos desconcentrados con el proyecto denominado TAK'IN, cuyo objetivo principal fue fortalecer y mejorar los servicios hacendarios de la Entidad, el cual consistió básicamente en transformar a las 25 Delegaciones Hacendarias en 4

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Coordinadoras Regionales de Recaudación, 9 Delegaciones de Ingresos, 76 Centros de Recaudación Local y 8 Módulos Recaudatorios, logrando con ello, expandir en forma estratégica dichos servicios a todos los Municipios del Estado. (Dictamen No. SA/DDA/008/2003, de fecha 16 de enero de 2003).

Considerando las estrategias que emanan del Plan de Desarrollo Chiapas 2001-2006, y con base en el Decreto No.159, publicado en el Periódico Oficial No. 224, del 27 de febrero del 2004, da origen a la Secretaría de Planeación y Finanzas, con la fusión de la **Secretaría de Hacienda** y la de Planeación, transfiriéndose a la Secretaría de Obras Públicas y Vivienda, el Instituto de Mejoramiento Integral de Poblados. (Dictamen No. SA/SUBAPyDA/DDA/069/2004, de fecha 1 de junio 2004).

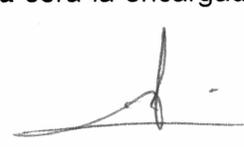
Asimismo, con Decreto No. 5 y 6, se reforman, adicionan y derogan diversos artículos de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Chiapas, así como de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Chiapas, publicados en el Periódico Oficial No. 400 de fecha 7 de diciembre del 2006, efectuándose la separación de la Secretaría de Planeación y Finanzas para dar paso a la Secretaría de Finanzas y la Secretaría de Planeación y Desarrollo Sustentable; lo anterior, para fortalecer la gestión pública, en las estructuras gubernamentales. (Dictamen No. SA/SUBDAT/DDA/419/2006, de fecha 21 de diciembre de 2006).

Bajo este contexto y en cumplimiento al Decreto publicado en el Periódico Oficial Núm. 014, de fecha 21 de Febrero de 2007, que establece la medida de Austeridad, Disciplina y Racionalidad del Gasto, así como la operatividad de la Comisión InterSecretarial de Gasto Financiamiento del Gobierno del Estado, en noviembre del 2007, se reestructura la Tesorería y Subsecretaría de Entidades Paraestatales y Financiamiento Público, estableciendo a este último un Área Staff denominada Área de Consolidación Financiera. (Dictamen No. SA/SUBDAT/DDA/321/07, de fecha 10 de octubre de 2007).

Derivado de reformas y adiciones a diversas disposiciones de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Chiapas, mediante Decreto No. 195, publicado en el Periódico Oficial No. 097, Tomo III, de fecha 5 de junio de 2008, se determinó modernizar la estructura orgánica y administrativa de la Administración Pública, en particular la de las dependencias que integran el Poder Ejecutivo. Por lo anterior, se incorpora la Secretaría de Planeación y Desarrollo Sustentable (SEPLADESU) a la Secretaría de Finanzas, dando paso a la creación de la **Secretaría de Hacienda**, la cual será la responsable del manejo y responsabilidad financiera y tributaria de la Hacienda Pública del Estado y la distribución de los recursos estatales, a través de la incorporación y participación de la sociedad. (Dictamen No. SH/001/09 de fecha 13 de enero de 2009).

Asimismo, con la finalidad de seguir coadyuvando de manera coordinada a la consecución de los programas establecidos en el Plan de Desarrollo Chiapas Solidario 2007-2012, así como lo derivado de las reformas emitidas que buscan la modernización de las instituciones que forman parte del Poder Ejecutivo del Estado, mediante Decreto No. 19, publicado en el Periódico Oficial No. 132 del 24 de diciembre de 2008; fue necesario integrar en una sola dependencia a la **Secretaría de Hacienda**, quien no solamente se encargará de la recaudación y aplicación del gasto público, sino también de coordinar las políticas, emitir normas y lineamientos para la administración de recursos humanos, materiales y servicios, lo que conllevó a la supresión de la Secretaría de Administración. (Dictamen No. SH/020/09 de fecha 16 de enero de 2009).

Como una atribución más en la cual, la **Secretaría de Hacienda** será la encargada de promover y



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ejecutar acciones para facilitar el acceso al financiamiento público y privado para el fortalecimiento y desarrollo de la Entidad, fue necesaria la transferencia y reestructuración de BANCHIAPAS, como órgano desconcentrado de la Secretaría de Desarrollo Social a la **Secretaría de Hacienda**. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/101/2009, de fecha 02 de junio de 2009).

De igual forma, a la Secretaría se le asigna la responsabilidad de manejar con eficacia y eficiencia los programas de financiamiento que tiene como principal estrategia contribuir y fortalecer a la constitución de nuevas empresas e instrumentos financieros de fácil acceso a los diversos sectores, así como de las actividades productivas que generen empleo y mejores condiciones de competitividad y el desarrollo en el Estado, por ello resultó necesario la transferencia de la Coordinación Ejecutiva del Fondo de Fomento Económico Chiapas Solidario "FOFOE", órgano administrativo desconcentrado de la Secretaría de Turismo y Relaciones Internacionales a la **Secretaría de Hacienda**. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/137/2009, de fecha 30 de junio de 2009).

Bajo el mismo contexto, mediante Decreto No. 186, publicado en el Periódico Oficial No. 095, Segunda Sección, de fecha 28 de mayo de 2008, se crea el Fideicomiso para la Promoción y Fomento de la Vivienda, como un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal, sectorizado a la **Secretaría de Hacienda**.

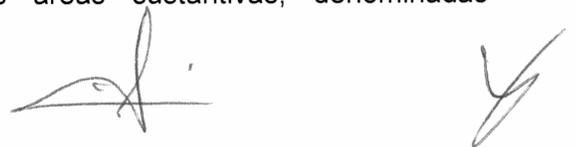
Asimismo, a efecto de otorgar mayor certidumbre jurídica y evitar confusión en cuanto a la figura jurídica y la denominación del Organismo Descentralizado antes mencionado, se abrogó el Decreto de creación, dando lugar al Decreto No. 318 publicado en el Periódico Oficial No. 204, de fecha 16 de diciembre de 2009, y se crea la Promotora de Vivienda Chiapas (PROVICH), Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal, sectorizado a la **Secretaría de Hacienda**.

Derivado del Decreto No. 233, de fecha 13 de mayo de 2009, publicado en Periódico Oficial No. 164 Segunda Sección, se crea como Organismo Descentralizado de la Administración Pública del Estado, el Instituto de Energías Alternativas, Renovables, Biocombustibles y Energías Eléctricas del Estado de Chiapas, sectorizado a la **Secretaría de Hacienda**. En este mismo año, según Decreto No. 034, cambia de denominación a Comisión de Energías y Biocombustibles del Estado de Chiapas.

De igual forma, mediante Decreto No. 045, publicado en el Periódico Oficial No. 207, Segunda Sección, de fecha 30 de diciembre de 2009, la Dirección de Patrimonio, se transfiere al Instituto de la Consejería Jurídica y de Asistencia Legal (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/149/2010, de fecha 12 de junio de 2010); así como, con Decreto No. 041, publicado en el Periódico Oficial No. 263, de fecha 5 de noviembre de 2010, se autoriza la transferencia de la Dirección de Catastro Urbano y Rural de la **Secretaría de Hacienda** al Instituto en comento. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/089/2011, de fecha 20 de Abril de 2011).

Considerando que el Instituto de la Consejería Jurídica y de Asistencia Legal, es responsable de coordinar el sector relacionado al Registro Público de la Propiedad, Patrimonio y Catastro, se sectoriza la Promotora de Vivienda Chiapas, a ese Instituto, de acuerdo a Decreto No. 151, publicado en Periódico Oficial No. 292, de fecha 30 de junio de 2011.

Con anterioridad, la **Secretaría de Hacienda**, operaba con procesos separados en la planeación y presupuestación del gasto público, enmarcados en dos áreas sustantivas, denominadas



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Subsecretaría de Planeación y Evaluación, y Subsecretaría de Programación y Presupuesto. Por lo anterior y con la finalidad de contar con una sola instancia responsable de los procesos concernientes a la planeación, programación y presupuestación del gasto público, se llevó a cabo el cambio de denominación y cancelación respectivamente, de las Subsecretarías antes mencionadas, dando origen a la Subsecretaría de Planeación, Presupuesto y Egresos, lo que permitió reestructurar y modernizar las estructuras administrativas y sistemas de información, a fin de desarrollar acciones de manera ágil y sin obstáculos burocráticos. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/365/2010, de fecha 11 de octubre de 2010).

Derivado de que el Sistema Nacional de Seguridad Pública, impulsa un esquema novedoso denominado Modelo Nacional de Unidad de Inteligencia Patrimonial y Económica, se crea la Unidad de Inteligencia Patrimonial y Económica en esta Dependencia, misma que será responsable de la planeación, recopilación, evaluación, integración, análisis y diseminación de la información económica y patrimonial que sirvan como instrumento para el combate a la delincuencia. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/052/2012, de fecha 28 de junio de 2012).

Con la finalidad de dar cumplimiento al Plan de Acción para el Proceso de Entrega-Recepción de la Administración Pública Estatal 2007-2012, en donde se señala la importancia que tiene la actualización de las plantillas de personal de los organismos públicos; así mismo, realizar una mejor distribución de los recursos humanos que coadyuven a elevar la productividad en el ejercicio de sus atribuciones garantizando transparencia en la Administración Pública Estatal, se hace necesario adecuar la estructura orgánica y la plantilla de plazas de la **Secretaría de Hacienda**. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/183/2012, de fecha 12 de septiembre de 2012).

Para poder ejercer y aplicar los recursos del Estado con racionalidad y equidad, se crea la Coordinación de Unidades Administrativas, instancia que permitirá regular y evaluar con oportunidad la función administrativa en cada organismo público, y quienes se adscriban a un mecanismo permanente de control, actualización, seguimiento y evaluación, bajo estándares de calidad y mejora continua. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/007/2013, de fecha 12 de junio de 2013).

Considerando la necesidad de contar con el apoyo documental e información para la toma de decisiones estratégicas del gobierno que fortalezcan y den seguimiento a los temas acordados en el seno de las comisiones interSecretariales del gobierno del estado y de este modo lograr una eficiente atención a las necesidades de la sociedad, mediante Decreto No. 034 publicado en el Periódico Oficial No. 001, Segunda Sección, de fecha 12 de diciembre de 2012, se adiciona la fracción III-A al artículo 27 y el artículo 30-A de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Chiapas, se crea la Secretaría de Planeación, Gestión Pública y Programa de Gobierno. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/056/2013, de fecha 10 de abril de 2013).

Derivado de lo anterior, se realiza la reestructuración de la **Secretaría de Hacienda**. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/056/2013, de fecha 10 de abril de 2013). Así mismo, se realizan cambios de denominación de órganos administrativos de esta Dependencia, con la finalidad de adecuar los nombres conforme a la naturaleza de sus funciones. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/098/2013, de fecha 14 de mayo de 2013).

En junio de 2013, se realiza la transferencia externa de la Coordinación Ejecutiva del Fondo Económico Chiapas Solidario "FOFOE", órgano desconcentrado de la **Secretaría de Hacienda** a la Secretaría de Economía. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/144/2013, de fecha 28 de junio de 2013).

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Derivado del Decreto No. 207 publicado en el Periódico Oficial No. 040, de fecha 26 de junio de 2013, se replantean las atribuciones asignadas a la **Secretaría de Hacienda** con la finalidad de fomentar una administración eficiente de los recursos disponibles para el desarrollo de las labores, dando como resultado la transferencia de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Función Pública a la **Secretaría de Hacienda**. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/199/2013, de fecha 14 de agosto de 2013).

Con base a lo anterior, se hace necesaria la adecuación de la estructura orgánica en la **Secretaría de Hacienda** evitando con ello duplicidad de funciones. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/214/2013, de fecha 4 de septiembre de 2013).

Asimismo, según Decreto No. 260 publicado en el Periódico Oficial No. 056, de fecha 17 de septiembre de 2013, por el que se autoriza al Ejecutivo del Estado, la disolución de la empresa de participación estatal denominada Sociedad Operadora de la Torre Chiapas, Sociedad Anónima de Capital Variable, y a la vez establece que la **Secretaría de Hacienda** asumirá la administración, mantenimiento y operación del edificio "Torre Chiapas" y sus anexos, por lo que se hace necesaria la "Creación de la Dirección Operativa de la Torre Chiapas en la **Secretaría de Hacienda**" para continuar manteniendo una infraestructura cómoda, segura y funcional, en donde Dependencias y Entidades de la Administración Pública, así como empresas privadas e inversionistas, desempeñen sus labores a favor de la economía local. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/243/2013, de fecha 26 de noviembre de 2013).

Con fundamento en el Decreto No. 286 publicado en el Periódico Oficial No. 068, de fecha 20 de noviembre de 2013, y como parte de las acciones para disminuir la incidencia de la violencia por medio de intervenciones de carácter preventivo e integral, asimismo recuperar la seguridad, elevar el bienestar común, promover la cultura de paz, impulsar la participación ciudadana y fortalecer la cohesión social; se realiza la transferencia de la Dirección de Ciudadano Vigilante de la **Secretaría de Hacienda** a la Procuraduría General de Justicia del Estado. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/003/2014, de fecha 15 de enero de 2014).

Asimismo, en seguimiento al Decreto No. 207 publicado en el Periódico Oficial No. 040, de fecha 26 de junio de 2013, mediante el cual se reforma el artículo 30-A de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Chiapas, y en particular al artículo tercero transitorio, se realiza la transferencia externa del Departamento de Programas para el Desarrollo de la Región Petrolera de la **Secretaría de Hacienda** a la Secretaría de Planeación, Gestión Pública y Programa de Gobierno. (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/057/2014, de fecha 26 de febrero de 2014).

Con la finalidad de cubrir las necesidades que demanda la operatividad, así como la confidencialidad y transparencia en el manejo de información de la Coordinación Operativa del Fideicomiso de Administración e Inversión Fondo de Ahorro y Préstamo de la **Secretaría de Hacienda**, se realizó la adecuación de estructura orgánica y de plantilla de plazas, según Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/203/2015.

- Creación de órganos administrativos:
- Área de Contabilidad y Sistemas



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Área de pagos

Asimismo, con la finalidad de fortalecer el funcionamiento administrativo y operativo de la Dirección General de Recursos Humanos, se realizaron adecuaciones a la estructura orgánica y de plantilla de plazas mediante Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DRO/204/2015.

- Creación de órganos administrativos:
- Área de asignación de compensación de complementarias por servicios especiales.

Por lo anterior, es importante destacar que cada reestructuración tiene la finalidad de conformar un sistema de interacción entre la Dependencia y su entorno, que posibilite su auto renovación y permita plantear nuevas acciones, en donde se conjugue la participación de los recursos humanos y la tecnología.

Creación de la Dirección de Inteligencia Tributaria en la Subsecretaría de Ingresos, como órgano administrativo responsable de la conformación de información estadística, estudios y de análisis pertinentes para optimizar la recaudación de contribuciones estatal y federal en el Estado. Así mismo, brindará el apoyo a las distintas áreas de esta Subsecretaría, para lograr que sus actos logren los resultados recaudatorios congruentes a la economía del universo de contribuyentes del Estado.

Con el propósito de establecer los controles necesarios en materia de ubicación, vacaciones, permisos y descuentos del personal que esta comisionado en los diversos organismos públicos de Ejecutivo del Estado, y adscrito a la plantilla de Nóminas de Personal de Base y Confianza por Reubicar de la Subsecretaría de Administración; se crea el Área de Gestión de Personal por Reubicar adscrito a la Dirección General de Recursos Humanos.

Considero que es preciso realizar una exhaustiva tarea para la conformación de una base de datos, contar con información estadística, estudios y análisis permanente, para optimizar la recaudación de contribuyentes estatales y federarles en el Estado, y fortalecer así el funcionamiento administrativo y operativo de los procesos de trabajo de la Subsecretaría de Ingresos, se transfiere el Departamento de Programación de Auditorías y Análisis de la Dirección de Auditoría Fiscal a la Dirección de Inteligencia Tributaria.

Considerando que es preciso realizar una exhaustiva tarea de conformación de una base de datos, que contenga información estadística, estudios y análisis permanente, para optimizar la recaudación de contribuciones estatales y federales en el Estado, y fortalecer así el funcionamiento administrativo y operativo de los procesos de trabajo de la Subsecretaría de Ingresos, se transfiere el Departamento de Programación de Auditoría y Análisis de la Dirección de Auditoría Fiscal a la Dirección de Inteligencia Tributaria.

Con la finalidad de adecuar la estructura orgánica acorde al marco jurídico de la **Secretaría de Hacienda**, fue necesario realizar el cambio de denominación de un órgano administrativo denominado Oficina de Finanzas Penales a Oficina de Finanzas Fiscales adscrito al Departamento de Finanzas de la Subprocuraduría de Resoluciones y de los Contencioso de la Procuraduría Fiscal



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Dictamen No. OM/DGRH/DEO/004/2016, de fecha 14 de abril de 2016).

Derivado de la publicación No. 1399-A-2016, de fecha 02 de junio de 2016, realizado en el Periódico Oficial, en el cual se publicó el Decreto por el que se crea la Oficialía Mayor del Estado de Chiapas como Organismo Auxiliar del Poder Ejecutivo del Estado, se hace necesaria la transferencia interna de órganos administrativos y plazas de personal de confianza y base de las nóminas de personal por reubicar y comisionadas en la **Secretaría de Hacienda** (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/080/2016, de fecha 11 de abril de 2016).

En la publicación No. 1399-A-2016, de fecha 02 de junio de 2016, realizado en el Periódico Oficial, se dio a conocer el Decreto por el que se crea la Oficialía Mayor del Estado de Chiapas como Organismo Auxiliar del Poder Ejecutivo del Estado, por lo que se hizo necesario la creación del organismo público para dar cumplimiento al mismo (Dictamen No. SH/SUBA/DGRH/DEO/081/2016).0

4.- Organización y Objeto Social

a) *Objeto Social*

La **Secretaría de Hacienda**, tiene como objetivo formular, normar e implantar las políticas hacendarias, de administración de los recursos humanos, materiales y de servicios, definiendo específicamente las que correspondan a la materia de recaudación, presupuestación del gasto institucional y de inversión, financiamiento e inversión de los recursos públicos, la contabilidad gubernamental y la deuda pública, con el fin de aprovechar racionalmente los recursos estatales y promover el desarrollo en beneficio de los habitantes de la Entidad

b) *Principal Actividad*

➤ Emitir normas y lineamientos en materia de administración de recursos materiales y humanos, hacendaria, gasto público y su presupuestación, financiamiento e inversión de los recursos públicos, contabilidad gubernamental, deuda pública, desarrollo administrativo, tecnologías de información, sistemas, comunicaciones y para el manejo de las estructuras orgánicas y de plazas de la Administración Pública Estatal; así como las relativas al manejo de los fondos de la Tesorería Única del Estado, procurando las mejores condiciones en beneficio del Gobierno del Estado, controlando y evaluando el ejercicio presupuestal del gasto público de las dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal.

c) *Ejercicio Fiscal*

2016.

d) *Régimen Jurídico*

EL Gobierno del Estado de Chiapas, se encuentra registrado ante el Servicio de Administración Tributaria, como persona moral, con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la administración pública estatal en general, y la **Secretaría de Hacienda**, así como todas las demás dependencia, utilizan este registro para enterar cada una de sus obligaciones fiscales que son las

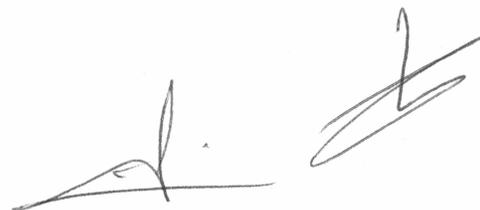
siguientes:

- Presentar declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuestos sobre la renta (ISR), y sueldos y salarios.
- Presentar declaración anual donde se informe sobre las retenciones sobre sueldos y salarios, y asimilados a salarios.
- Presentar declaración informativa mensual de proveedores por tasas de Impuesto al Valor Agregado e Impuesto Especial sobre Producción y Servicios.

e) Consideraciones Fiscales del Ente

La **Secretaría de Hacienda**, se ubica dentro de las personas morales sin fines de lucro, a que se refieren los artículos 79, fracción XXIII de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, por lo que tiene entre otras obligaciones las siguientes:

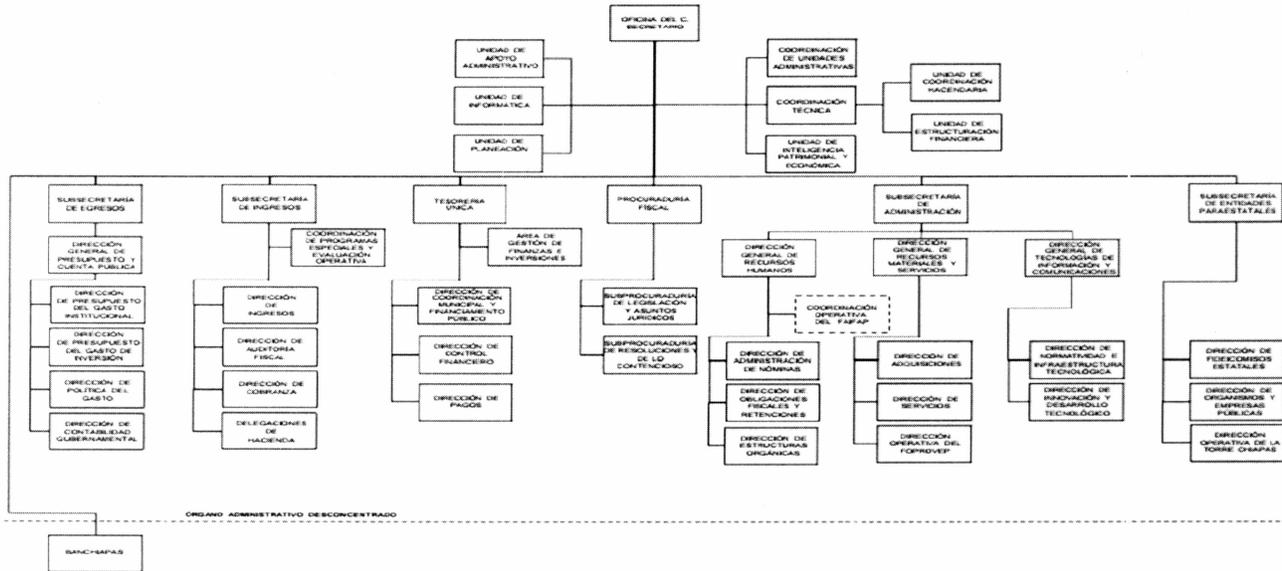
- Presentar la declaración y pago provisional de retenciones del Impuesto Sobre la Renta, por sueldos y salarios;
- INFONAVIT;
- IMSS
- 2 % de Impuesto Sobre Nómina;
- 10 % del Impuesto Sobre la Renta, por arrendamiento de Inmuebles;
- 2 % por la retención del Impuesto Sobre Nómina a prestadores de servicios.





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

f) Estructura Organizacional Básica



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

La cual representa la disponibilidad financiera de las aportaciones de los fideicomisos públicos, con fundamento en los Artículos 29, Fracciones XXXII y XXXIII de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Chiapas, 331 y 396 del Código de la Hacienda Pública para el Estado de Chiapas y con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 32 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) y a los "Lineamientos que deberán observar Los Entes Públicos para Registrar en las Cuentas de los Activos los Fideicomisos sin Estructura Orgánica y Contratos Análogos, incluyendo Mandatos" publicados el 02 de enero y 30 de diciembre del 2013 en el Diario Oficial de la Federación.

TIPO	MONTO
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos.	
Fondo Metropolitano	2,391,791.12
Fondo FIDEFIM	40,008,146.24
Total	\$42,399,937.36

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para llevar a cabo la preparación de los estados financieros se consideró lo siguiente:

- Se tomó en consideración la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- Todas las cuentas que afectan económicamente a la **Secretaría de Hacienda**, 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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

c). Postulados Básicos.

Para la preparación de los estados financieros se ajustó a los postulados básicos siguientes: Sustancia Económica, Entes públicos, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, Importancia Relativa, Registro e Integración Presupuestaria, Consolidación de la Información Financiera, Devengo Contable, Valuación, Dualidad Económica y Consistencia.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas

(No Aplica)

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

(No Aplica)

8.- Reporte Analítico del Activo

El estado analítico del activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del periodo; y al 30 de septiembre de 2016 presenta una variación negativa de \$109,903,326.19, que es menor en comparación al ejercicio anterior.

La variación obedece a la implementación de la baja de activos obsoletos y menores a 35 salarios mínimos, transferencia de bienes a la Secretaría de Planeación Gestión Pública y Programa de Gobierno y la Secretaría de Gubernatura y a la regularización de la Cuenta de Activos Diferidos de Ejercicios Anteriores.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERÍODO	ABONOS DEL PERÍODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERÍODO
ACTIVO	1,158,326,416.84	2,186,205,568.01	2,296,108,894.20	1,048,423,090.65	(109,903,326.19)
ACTIVO CIRCULANTE	304,249,426.56	1,590,523,619.35	1,731,718,587.45	163,054,458.46	(141,194,968.10)
Efectivo y Equivalentes	304,005,077.75	1,584,006,649.45	1,725,973,203.51	162,038,523.69	(141,966,554.06)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	244,348.81	6,516,969.90	5,745,383.94	1,015,934.77	771,585.96
ACTIVO NO CIRCULANTE	854,076,990.28	595,681,948.66	564,390,306.75	885,368,632.19	31,291,641.91
Inversiones Financieras a Largo Plazo	113,918,292.60	113,664,686.28	183,207,353.50	44,375,625.38	(69,542,667.22)
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	330,151,194.66			330,151,194.66	
Bienes Muebles	129,922,322.56	3,151,468.30	28,068,305.43	105,005,485.43	(24,916,837.13)
Activos Intangibles	12,286,843.41	123,070.20	549,833.51	11,860,080.10	(426,763.31)
Activos Diferidos	263,424,350.56	478,742,723.88	352,564,814.31	389,602,260.13	126,177,909.57
Otros Activos no Circulantes	4,373,986.49			4,373,986.49	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La variación que presenta el activo al 30 de septiembre del 2016, se integra de la siguiente manera:

- a) La variación negativa por \$141,966,554.06 del rubro de efectivo y equivalentes, se debe a los pagos realizados a diferentes proveedores y para cubrir gastos menores y emergentes, mismos que se encuentran pendientes de ser reintegrados.
- b) La variación positiva por \$771,585.96 del rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, corresponde a los gastos pendientes de comprobar, así como entregas en efectivo por depósitos del Fondo Revolvente.
- c) La variación negativa por \$69,542,667.22 del rubro de Inversiones Financieras a Largo Plazo, es debido a la incorporación de saldos de los Fideicomisos FIDEFIM y Fondo Metropolitano según circular SH/084/2015.
- d) La variación negativa por \$24,916,837.13 del rubro de Bienes Muebles, concierne a la adquisición de bienes por parte de la **Secretaría de Hacienda**, los cuales fueron adquiridos con recursos presupuestales, así como, la implementación de baja de activos obsoletos y menores a 35 salarios mínimos, transferencia de bienes a la Secretaría de Planeación Gestión Pública y Programa de Gobierno.
- e) La variación negativa por \$426,763.31 del rubro de Activos Intangibles, atañe a la adquisición de bienes por parte de la **Secretaría de Hacienda**, los cuales fueron adquiridos con recursos presupuestales, así como, la implementación de baja de activos obsoletos.
- f) La variación positiva por \$126,177,909.57 del rubro de Activos Diferidos, se debe a que existen operaciones que están en proceso de regularización presupuestal y contable del periodo que se informa.

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Con base a la circular SH/086/15, fueron solicitados registrar los fideicomisos FIDEFIM y Fondo Metropolitano por un monto total de \$42,399,937.36

10.- Reporte de 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:** Indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzo.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

➤ Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): 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.

➤ 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 armonía presupuestaria y contable.

b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

➤ Se continua 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 Segmento

(No Aplica).

15.- Eventos Posteriores al Cierre

(No Aplica).

16.- Partes Relacionadas

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

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

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

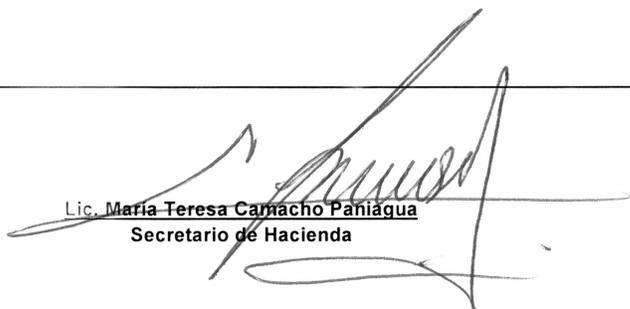
SISTEMA CONTABLE 2016

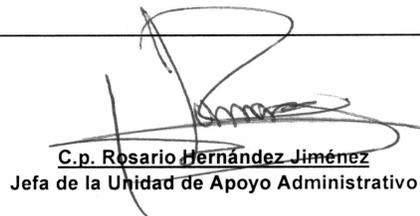
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Página 1 de 1
07/10/2016

Fecha:

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
NO APLICA		


Lic. Maria Teresa Carnacho Paniagua
Secretario de Hacienda


C.p. Rosario Hernandez Jimenez
Jefa 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 2016
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Página 1 de 1
07/10/2016

Fecha:

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	801,972,330.44	896,249,497.94	867,694,267.80
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	801,972,330.44	896,249,497.94	867,694,267.80
Egresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	(801,972,330.44)	(896,249,497.94)	(867,694,267.80)

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	(801,972,330.44)	(896,249,497.94)	(867,694,267.80)
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	(801,972,330.44)	(896,249,497.94)	(867,694,267.80)

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. María Teresa Camacho Paniagua

Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo


C.P. Rosario Hernández Jiménez

Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

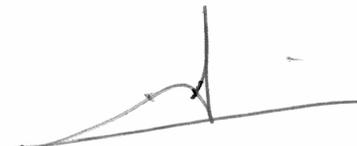
“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

SISTEMA CONTABLE 2016
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Fecha: 07/10/2016

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
1111	Efectivo			6,851,430.54	6,414,826.49	436,604.05				436,604.05				436,604.05	
1113	Bancos/Dependencias y Otros	501,469.75		39,808,185.10	40,210,338.40	99,316.45				99,316.45				99,316.45	
1115	Fondos con Afectación Específica	303,323,743.30		1,537,294,033.81	1,679,348,038.62	161,269,738.49				161,269,738.49				161,269,738.49	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	179,864.70		53,000.00		232,864.70				232,864.70				232,864.70	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	141,405.81		21,229.44	136,039.48	26,595.77				26,595.77				26,595.77	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	102,943.00		6,495,740.46	5,609,344.46	989,339.00				989,339.00				989,339.00	
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	1,975,688.02				1,975,688.02				1,975,688.02				1,975,688.02	
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	111,942,604.58		113,664,686.28	183,207,353.50	42,399,937.36				42,399,937.36				42,399,937.36	
1231	Terrenos	209,576,532.81				209,576,532.81				209,576,532.81				209,576,532.81	
1233	Edificios no Habitacionales	119,677,208.85				119,677,208.85				119,677,208.85				119,677,208.85	
1239	Otros Bienes Inmuebles	897,453.00				897,453.00				897,453.00				897,453.00	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	106,719,306.89		2,094,983.85	26,248,462.02	82,565,828.72				82,565,828.72				82,565,828.72	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,394,101.15		30,354.90	158,325.87	1,266,130.18				1,266,130.18				1,266,130.18	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	47,084.96			1,713.50	45,371.46				45,371.46				45,371.46	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	13,943,401.93		665,230.00	1,381,601.45	13,227,030.48				13,227,030.48				13,227,030.48	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,818,427.63		360,899.55	278,202.59	7,901,124.59				7,901,124.59				7,901,124.59	
1251	Software	7,490,562.03		59,983.60	488,607.40	7,061,938.23				7,061,938.23				7,061,938.23	
1254	Licencias	4,796,281.38		63,086.60	61,226.11	4,798,141.87				4,798,141.87				4,798,141.87	
1279	Otros Activos Diferidos	263,424,350.56		478,742,723.88	352,564,814.31	389,602,260.13				389,602,260.13				389,602,260.13	
1293	Bienes en Comodato	4,373,986.49				4,373,986.49				4,373,986.49				4,373,986.49	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		3,481,870.97	14,684,109.43	11,202,238.46										
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		47,999,057.05	553,585,612.15	551,839,434.96	46,252,879.86				46,252,879.86				46,252,879.86	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		38,869.80	538,075.55	573,535.90	74,330.15				74,330.15				74,330.15	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		127,204,598.01	10,154,953.66	11,855,662.03	128,905,306.38				128,905,306.38				128,905,306.38	
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		146,192,205.84	146,192,205.84											65,381,626.02
	Ajuste 3262.- Operaciones Internas de Egresos												987,499,475.32		
	Ajuste 6200.- Ahorro de la Gestión												2.20		
	Ajuste 6300.- Desahorro de la Gestión											922,117,851.50			
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		833,409,815.17	321,379,103.81	295,778,236.88	807,808,948.24				807,808,948.24				807,808,948.24	
3262	Operaciones Internas de Egresos			54,912,055.78	1,042,411,531.10	987,499,475.32				987,499,475.32	987,499,475.32				
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			72.82	75.02	2.20				2.20	2.20				

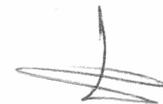



SISTEMA CONTABLE 2016
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			89,989,916.04	2,748,742.88	87,241,173.16				87,241,173.16			87,241,173.16		
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			2,847,607.14	139,431.59	2,708,175.55				2,708,175.55			2,708,175.55		
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			62,982,995.48	7,417,657.06	55,565,338.42				55,565,338.42			55,565,338.42		
5114	Seguridad Social			56,305,896.16	6,355,475.47	49,950,420.69				49,950,420.69			49,950,420.69		
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			100,449,408.00	647,266.49	99,802,141.51				99,802,141.51			99,802,141.51		
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos			21,609,525.00	882,522.50	20,727,002.50				20,727,002.50			20,727,002.50		
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			22,629,103.85	21,047.29	22,608,056.56				22,608,056.56			22,608,056.56		
5122	Alimentos y Utensilios			5,829,898.05	1,034,551.54	4,795,346.51				4,795,346.51			4,795,346.51		
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			2,659.33		2,659.33				2,659.33			2,659.33		
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			7,127,639.77		7,127,639.77				7,127,639.77			7,127,639.77		
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			407,219.99	2,994.78	404,225.21				404,225.21			404,225.21		
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos			8,845,405.99	317,579.16	8,527,826.83				8,527,826.83			8,527,826.83		
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			71,000.34	1,229.90	69,770.44				69,770.44			69,770.44		
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			1,230,938.58	11,109.68	1,219,828.90				1,219,828.90			1,219,828.90		
5131	Servicios Básicos			10,314,873.55	299,978.53	10,014,895.02				10,014,895.02			10,014,895.02		
5132	Servicios de Arrendamiento			62,818,685.50	2,160,587.66	60,658,097.84				60,658,097.84			60,658,097.84		
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios			129,348,832.82	2,764,375.44	126,584,457.38				126,584,457.38			126,584,457.38		
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			12,651,479.66	5,568.00	12,645,911.66				12,645,911.66			12,645,911.66		
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			23,952,163.11	2,671,404.30	21,280,758.81				21,280,758.81			21,280,758.81		
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad			56,367,861.60	3,717,514.46	52,650,347.14				52,650,347.14			52,650,347.14		
5137	Servicios de Traslado y Viáticos			3,222,652.28	591,784.43	2,630,867.85				2,630,867.85			2,630,867.85		
5138	Servicios Oficiales			77,852,601.38	114,693.92	77,737,907.46				77,737,907.46			77,737,907.46		
5139	Otros Servicios Generales			101,292,208.73	3,559,271.82	97,732,936.91				97,732,936.91			97,732,936.91		
5211	Asignaciones al Sector Público			33,273,944.26	354,930.52	32,919,013.74				32,919,013.74			32,919,013.74		
5231	Subsidios			29,395,753.99		29,395,753.99				29,395,753.99			29,395,753.99		
5241	Ayudas Sociales a Personas			3,843,023.64	44,836.12	3,798,187.52				3,798,187.52			3,798,187.52		
5243	Ayudas Sociales a Instituciones			500,000.00		500,000.00				500,000.00			500,000.00		
5518	Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro			27,196,827.03	246,507.82	26,950,319.21				26,950,319.21			26,950,319.21		
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores			4,797,949.04		4,797,949.04				4,797,949.04			4,797,949.04		
5599	Otros Gastos Varios			1,470,299.61	399,457.06	1,070,842.55				1,070,842.55			1,070,842.55		
6100	Resumen de Ingresos y Gastos											2.20	922,117,851.50		

SISTEMA CONTABLE 2016
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
	Ajuste 4399.- Otros Ingresos y Beneficios Varios												2.20		
	Ajuste 5111.- Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente											87,241,173.16			
	Ajuste 5112.- Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio											2,708,175.55			
	Ajuste 5113.- Remuneraciones Adicionales y Especiales											55,565,338.42			
	Ajuste 5114.- Seguridad Social											49,950,420.69			
	Ajuste 5115.- Otras Prestaciones Sociales y Económicas											99,802,141.51			
	Ajuste 5116.- Pago de Estímulos a Servidores Públicos											20,727,002.50			
	Ajuste 5121.- Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales											22,608,056.56			
	Ajuste 5122.- Alimentos y Utensilios											4,795,346.51			
	Ajuste 5123.- Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización											2,659.33			
	Ajuste 5124.- Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación											7,127,639.77			
	Ajuste 5125.- Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio											404,225.21			
	Ajuste 5126.- Combustibles, Lubricantes y Aditivos											8,527,826.83			
	Ajuste 5127.- Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos											69,770.44			
	Ajuste 5129.- Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores											1,219,828.90			
	Ajuste 5131.- Servicios Básicos											10,014,895.02			
	Ajuste 5132.- Servicios de Arrendamiento											60,658,097.84			
	Ajuste 5133.- Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios											126,584,457.38			
	Ajuste 5134.- Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales											12,645,911.66			
	Ajuste 5135.- Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación											21,280,758.81			
	Ajuste 5136.- Servicios de Comunicación Social y Publicidad											52,650,347.14			
	Ajuste 5137.- Servicios de Traslado y Viáticos											2,630,867.85			
	Ajuste 5138.- Servicios Oficiales											77,737,907.46			
	Ajuste 5139.- Otros Servicios Generales											97,732,936.91			
	Ajuste 5211.- Asignaciones al Sector Público											32,919,013.74			
	Ajuste 5231.- Subsidios											29,395,753.99			
	Ajuste 5241.- Ayudas Sociales a Personas											3,798,187.52			
	Ajuste 5243.- Ayudas Sociales a Instituciones											500,000.00			
	Ajuste 5518.- Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro											26,950,319.21			
	Ajuste 5591.- Gastos de Ejercicios Anteriores											4,797,949.04			
	Ajuste 5599.- Otros Gastos Varios											1,070,842.55			





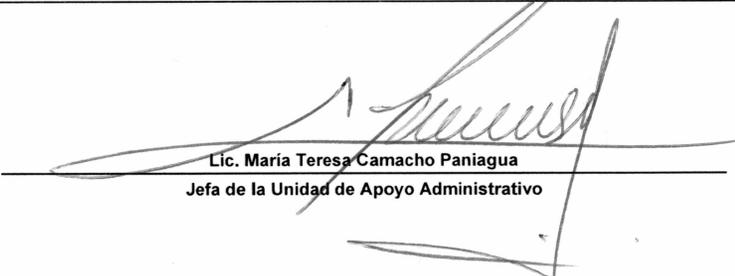

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
SECRETARÍA DE HACIENDA

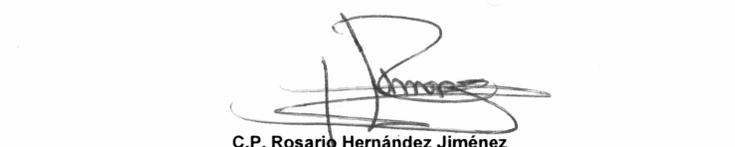


SISTEMA CONTABLE 2016
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
6200	Ahorro de la Gestión											2.20			
	Ajuste 6100 - Resumen de Ingresos y Gastos												2.20		
6300	Desahorro de la Gestión												922,117,851.50		
	Ajuste 6100 - Resumen de Ingresos y Gastos											922,117,851.50			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	2,857,855.36				2,857,855.36				2,857,855.36				2,857,855.36	
7640	Contrato de Comodato por Bienes		2,857,855.36				2,857,855.36				2,857,855.36				2,857,855.36
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				801,972,330.44		801,972,330.44								
	Ajuste 8220 - Presupuesto de Egresos por Ejercer							(94,277,167.50)							
	Ajuste 8250 - Presupuesto de Egresos Devengado							69,562.47							
	Ajuste 8260 - Presupuesto de Egresos Ejercido							28,485,667.67							
	Ajuste 8270 - Presupuesto de Egresos Pagado							867,694,267.80							
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			1,782,654,316.52	1,461,310,389.39	321,343,927.13			(94,277,167.50)						
	Ajuste 8230 - Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado								440,958,869.18						
	Ajuste 8240 - Presupuesto de Egresos Comprometido							25,337,774.55							
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			435,668,711.04	876,627,580.22		440,958,869.18	440,958,869.18							
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			1,061,506,231.89	1,036,168,457.34	25,337,774.55			25,337,774.55						
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			959,041,830.90	958,972,268.43	69,562.47			69,562.47						
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			959,538,000.67	931,052,333.00	28,485,667.67			28,485,667.67						
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			904,124,553.58	36,430,285.78	867,694,267.80			867,694,267.80						
SUMAS IGUALES:		1,161,184,272.20	1,161,184,272.20	10,348,813,771.57	10,348,813,771.57	3,216,329,997.13	3,216,329,997.13	1,268,268,974.17	1,268,268,974.17	1,973,398,797.51	1,973,398,797.51	3,753,853,036.42	3,753,853,036.42	1,051,280,946.01	1,051,280,946.01


Lic. María Teresa Camacho Paniagua
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo


C.P. Rosario Hernández Jiménez
Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

SECRETARÍA DE HACIENDA

SISTEMA CONTABLE 2016

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 1 de 7
07/10/2016

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Fecha:

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 11 Adquisición con Recursos Presupuestales

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
01 Gabinete con cajones arkansas 30 blanco, factura 260, \$3,944.00, OP.00026, SPEI 1600336, poliza 01PD10059, 04PD10405 (G).	3,944.00
01 Archivero marca prima de 03 gavetas. Factura 1811, \$4,060.00, OP.1053, poliza 04PD10385, 05PD10223, (G).	4,060.00
SUMA :	8,004.00



SECRETARÍA DE HACIENDA

SISTEMA CONTABLE 2016

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 2 de 7

07/10/2016

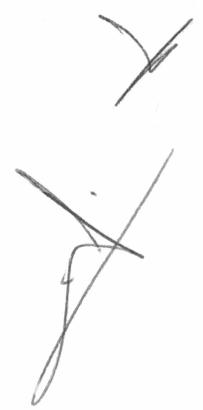
PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Fecha:

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 31 Adquisición con Recursos Presupuestales

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
01 SwitCh Poe, administrable Poe de 24 puertos, marca engenius, Dictamen SH/SUBA/DGTIC/DNIT/0099/2015. Factura 1190 A, \$34,000.18, OP.0361, póliza 02PD10276, 05PD10126, (G).	34,000.18
100 Impresoras Laser Marca Lexmark Modelo E260DN, factura No. 77, póliza 05PD10179	262,160.00
3 Servidores Marca Dell Modelo Power Edge T610, factura 60331 pol. 06PD10217	356,738.28
26 Escaner Marca Epson Modelo GT-1500, factura 60332 pol. 06PD10217	115,482.64
3 Escaner Marca Kodak Modelo i2420, factura F000849 pol. 07PD100019	44,610.12
1 Scanner Marca Kodak Modelo i2420, Serie 55012447, factura 000887, pol. 09PD10252	17,284.00
SUMA :	830,275.22



SECRETARÍA DE HACIENDA

SISTEMA CONTABLE 2016

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 3 de 7

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Fecha:

07/10/2016

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 91 Adquisición con Recursos Presupuestales

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
01 Campana Aspersora para cocina, Factura T-14944, \$6,220.50, OP.0362, póliza 02PD10277, 05PD10127, (G).	6,220.50
01 Hidroneumatico para agua de 50 litros 1/2 hp. Factura A-41409, \$3,949.82, OP.0364, póliza 02PD10279, 05PD10128, (G).	3,949.82
01 Aspiradora, marca oakland modelo AI-130, Factura A-45607, \$4,499.84, OP.1395, póliza 05PD10478, 06PD10464, (G).	4,499.84
01 Frigobar 1.7 pies, marca frigidaire, color acero inox., modelo FRDO56UBHXM, Factura A-45739, \$3,480.00, OP.1395, póliza 05PD10478, 06PD10464, (G).	3,480.00
01 Secadora de gas, marca whirlpool de 19 kg, modelo 7MWGD1930DM, Factura A-45740, \$9,859.54, OP.1395, póliza 05PD10478, 06PD10464, (G).	9,859.54
01 Calentador automatico, marca cinsa de 38 litros, Factura A-45617, \$8,293.54, OP.1395, póliza 05PD10478, 06PD10464, (G).	8,293.54
1 Reloj Checador Biométrico Modelo Neó Connect Plus Marca Easy Way Serie 0110210014, factura No. 71 póliza 06PD10540	4,164.40
1 Circuito Cerrado de Televisión incluye 2 Cámaras tipo domo, visión nocturna, Videograbadora Digital 8 canales, Disco Duro 1 TB, factura 12598 pol. 07PD10219	12,207.84
6 Detectores de billetes falsos mod. SHI-493, Marca SHARPER IMAGE sin series, factura 73 póliza 07PD10403	2,874.48
1 Hidrolavadora Marca Karcher Modelo K4.0 1800 PCI, incluye 2 Lanzas presión regulable, factura 149 pol. 07PD10305	6,095.05
SUMA :	61,645.01



SECRETARÍA DE HACIENDA

SISTEMA CONTABLE 2016

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 4 de 7

07/10/2016

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Fecha:

CUENTA : 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

SCUENTA : 31 Adquisición con Recursos Presupuestales

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
2 Cámaras Digitales Para Red Mca. Axxis Modelo P:1344 Incluye Inyector Poe, factura A2841 pol 06PD10217	30,354.88
SUMA :	30,354.88



SISTEMA CONTABLE 2016

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 5 de 7

07/10/2016

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Fecha:

CUENTA : 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

SCUENTA : 41 Adquisición con Recursos Presupuestales

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
02 Minisplit whirlpool inverter 2 ton. 220 V f/c. Facturas A-41352, A-41488, \$46,049.75, OP. 0364, Póliza 02PD10279, 05PD10128, (G).	46,049.75
10 Minisplit LG de 36,000 BTU inverter. Facturas T-14805, T-14947, T-14804, T-14809, \$314,849.78, OP.0362, Póliza 02PD10277, 05PD10127, (G).	314,849.78
SUMA :	360,899.53



SISTEMA CONTABLE 2016

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 6 de 7

07/10/2016

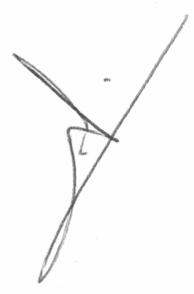
PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Fecha:

CUENTA : 1251 Software

SCUENTA : 11 Adquisición con Recursos Presupuestales

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
10 Software Microsoft Office Profesional 2010, factura 60270 pol. 06PD10217	59,983.60
SUMA :	59,983.60



SECRETARÍA DE HACIENDA

SISTEMA CONTABLE 2016

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 7 de 7

07/10/2016

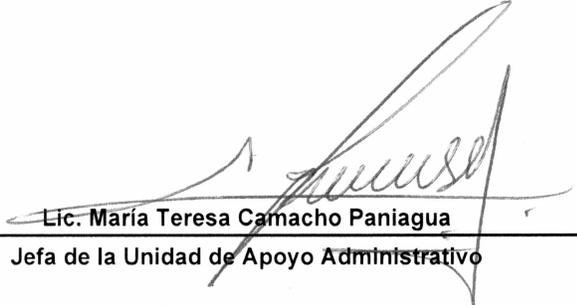
PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Fecha:

CUENTA : 1254 Licencias

SCUENTA : 11 Adquisición con Recursos Presupuestales

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
11 021-10271 Office Std 2013 Licencias Gob. clave 25065AB factura C09387 pol. 07PD10006	61,056.60
SUMA :	61,056.60



Lic. María Teresa Camacho Paniagua
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo



C.P. Rosario Hernández Jiménez
Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

INTEGRACIÓN DE MOVIMIENTOS DE LA HOJA DE TRABAJO (BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES)
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

Página 1 de 2

Fecha: 07/10/2016

CUENTA	CONCEPTO	MOVIMIENTOS	
		DEBE	HABER
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		
ADQUISICIÓN:			
a) Presupuestal		899,924.23	
b) Recursos Ajenos			
c) Ingresos Propios			
RECLASIFICACIÓN:			
a) A la cuenta 5518 (Disminución de Bienes por Perdida, Obsolescencia y Deterioro)			25,053,402.33
b) A la cuenta 5599 (Otros Gastos Varios)		363,459.32	13,825.09
c) De la cuenta 5599 (Otros Gastos Varios)			
d) Entre Subcuentas		817,775.21	817,775.21
Registro Indebido (Bienes Costo Menor 35 S.M.G.)		13,825.09	
Transf. Recibidas de otras Dependencias			
Transf. Otorgadas a otras Dependencias (Sria. De Planeación)			363,459.32
Incrementos			
Decrementos (Cta. 3220 Resultado de Ejercicios Anteriores)			0.07
Total Debe / Haber		2,094,983.85	26,248,462.02
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		
ADQUISICIÓN:			
a) Presupuestal		30,354.88	
b) Recursos Ajenos			
c) Ingresos Propios			
RECLASIFICACIÓN:			
a) A la cuenta 5518 (Disminución de Bienes por Perdida, Obsolescencia y Deterioro)			158,325.85
b) De la cuenta			
c) Entre Subcuentas		0.02	0.02
Transf. Recibidas de otras Dependencias			
Transf. Otorgadas a otras Dependencias			
Incrementos			
Decrementos			
Total Debe / Haber		30,354.90	158,325.87
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO		
ADQUISICIÓN:			
a) Presupuestal			
b) Recursos Ajenos			
c) Ingresos Propios			
RECLASIFICACIÓN:			
a) A la cuenta 5518 (Disminución de Bienes por Perdida, Obsolescencia y Deterioro)			1,713.50
b) De la cuenta			
c) Entre Subcuentas			
Transf. Recibidas de otras Dependencias			
Transf. Otorgadas a otras Dependencias			
Incrementos			
Decrementos			
Total Debe / Haber			1,713.50
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		
ADQUISICIÓN:			
a) Presupuestal			
b) Recursos Ajenos			
c) Ingresos Propios			
RECLASIFICACIÓN:			
a) A la cuenta 5518 (Disminución de Bienes por Perdida, Obsolescencia y Deterioro)			910,871.45
b) A la cuenta 5599 (Perdidas Diversas por Siniestros)			130,110.00
c) A la cuenta 5599 (Recuperaciones de Capital por Siniestro)			200,070.00
d) Entre Subcuentas		140,550.00	140,550.00
Transf. Recibidas de otras Dependencias (Secretaría de la Función Pública)		524,680.00	
Transf. Otorgadas a otras Dependencias			
Incrementos			
Decrementos			
Total Debe / Haber		665,230.00	1,381,601.45

INTEGRACIÓN DE MOVIMIENTOS DE LA HOJA DE TRABAJO (BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

Página 2 de 2

Fecha: 07/10/2016

CUENTA	CONCEPTO	MOVIMIENTOS	
		DEBE	HABER
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
ADQUISICIÓN:			
a) Presupuestal		360,899.53	
b) Recursos Ajenos			
c) Ingresos Propios			
RECLASIFICACIÓN:			
a) A la cuenta 5518 (Disminución de Bienes por Perdida, Obsolescencia y Deterioro)			278,202.57
b) De la cuenta			
c) Entre Subcuentas		0.02	0.02
Transf. Recibidas de otras Dependencias			
Transf. Otorgadas a otras Dependencias			
Incrementos			
Decrementos			
Total Debe / Haber		360,899.55	278,202.59
1251	SOFTWARE		
ADQUISICIÓN:			
a) Presupuestal		59,983.60	
b) Recursos Ajenos			
c) Ingresos Propios			
RECLASIFICACIÓN:			
a) A la cuenta 5518 (Disminución de Bienes por Perdida, Obsolescencia y Deterioro)			488,607.40
b) De la cuenta			
c) Entre Subcuentas			
Transf. Recibidas de otras Dependencias			
Transf. Otorgadas a otras Dependencias			
Incrementos			
Decrementos			
Total Debe / Haber		59,983.60	488,607.40
1254	LICENCIAS		
ADQUISICIÓN:			
a) Presupuestal		61,056.60	
b) Recursos Ajenos			
c) Ingresos Propios			
RECLASIFICACIÓN:			
a) A la cuenta 5518 (Disminución de Bienes por Perdida, Obsolescencia y Deterioro)			59,196.11
b) A la cuenta 5599 (Otros Gastos Varios)			2,030.00
c) Entre Subcuentas			
Registro Indevido (Bienes Costo Menor 35 S.M.G.)		2,030.00	
Transf. Recibidas de otras Dependencias			
Transf. Otorgadas a otras Dependencias			
Incrementos			
Decrementos			
Total Debe / Haber		63,086.60	61,226.11

Lic. María Teresa Camacho Paniagua
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Rosalío Hernández Jiménez
Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

SISTEMA CONTABLE 2016
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Fecha:

Página 1 de 2

07/10/2016

CUENTA		EJERCICIO		
NUMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			232,864.70
		2003	38,301.98	
		2008	110,808.00	
		2014	30,754.72	
		2016	53,000.00	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			26,595.77
		2009	9,519.29	
		2011	10,000.00	
		2016	7,076.48	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			989,339.00
		2005	27,777.50	
		2006	38,800.00	
		2007	5,465.50	
		2009	27,500.00	
		2012	900.00	
		2015	2,500.00	
		2016	886,396.00	
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo			1,975,688.02
		1995	1,975,688.02	
1231	Terrenos			209,576,532.81
		1996	6,431,050.85	
		2000	15,000.00	
		2004	32,400,000.00	
		2008	16,788,033.96	
		2009	153,942,448.00	
1233	Edificios no Habitacionales			119,677,208.85
		1960	2,027,868.00	
		1965	19,935,349.00	
		1980	3,418,027.00	
		1981	150,000.00	
		1982	19,513,578.37	
		1987	817,300.00	
		1992	22,130,138.38	
		1993	4,474,782.00	
		1996	490,000.00	
		2000	9,094,360.26	
		2003	499,500.00	

SISTEMA CONTABLE 2016

ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

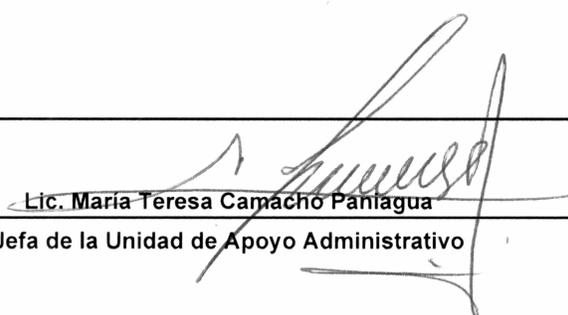
Página 2 de 2

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Fecha:

07/10/2016

CUENTA		EJERCICIO		
NUMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO
		2004	13,686,305.84	
		2008	8,940,000.00	
		2009	14,500,000.00	
1239	Otros Bienes Inmuebles			897,453.00
		1932	422,195.00	
		1991	475,258.00	
1279	Otros Activos Diferidos			389,602,260.13
		2009	403,316.06	
		2010	27,415,217.90	
		2011	30,161,607.60	
		2012	57,653,220.51	
		2013	79,347,525.24	
		2015	68,766,733.29	
		2016	125,854,639.53	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			46,252,879.86
		2015	18,054,262.80	
		2016	28,198,617.06	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			74,330.15
		2015	5,952.23	
		2016	68,377.92	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			128,905,306.38
		2008	42,229.64	
		2009	27,000.00	
		2010	27,256,386.53	
		2011	15,707,223.82	
		2012	69,247,957.82	
		2013	14,923,800.20	
		2015	1,224.42	
		2016	1,699,483.95	


 Lic. María Teresa Camacho Paniagua

Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo


 C.P. Rosario Hernández Jiménez

Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

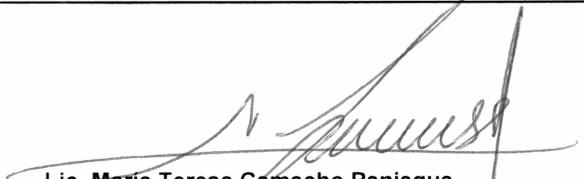
SISTEMA CONTABLE 2016
INTEGRACIÓN DE INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Fecha:

Página 1 de 1
07/10/2016

No. DE CUENTA SUBCUENTA	NOMBRE	IMPORTE		JUSTIFICACIÓN
		DEBE	HABER	
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			
1101	Presupuestales		2.20	1
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores			
11	Gastos de Operación de Años Anteriores	4,797,949.04		2
5599	Otros Gastos Varios			
1	Pérdidas Diversas	130,183.19		3
4	Gastos de Inversión	377,130.04		4



Lic. María Teresa Camacho Paniagua
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo



C.P. Rosario Hernández Jiménez
Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

JUSTIFICACIÓN DE LA INTEGRACIÓN DE INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

1. Por pagos de menos al proveedor y por apertura de cuentas bancarias maestras correspondiente al ejercicio 2016.
2. Pago a proveedores de Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS).
3. Indemnización por pérdida total del Vehículo oficial Marca Chevrolet, tipo Chevy, modelo 2010, con placas DRA7346, Serie 361SE51X6AS135957, con recibo oficial numero 230645. Indemnización por robo del Vehículo Oficial Marca Nissan, Doble Cabina, Modelo 2010, Serie, 3N6DD23TXAK014566, con recibo oficial numero 232769.
4. Aportaciones a Fideicomisos Públicos (BANOBRAS)



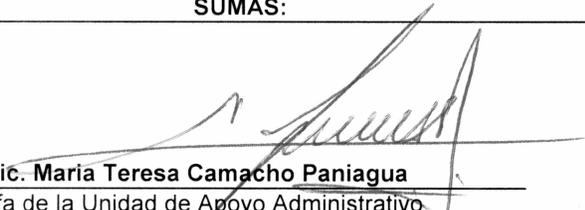
INTEGRACIÓN DEL SALDO EN BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS

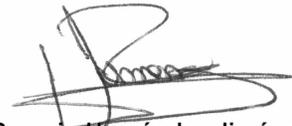
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

Fecha: 07/10/2016

CUENTA BANCARIA		APLICACIÓN	
NOMBRE	SALDO S/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	NÚMERO DE CONTRACUENTA	IMPORTE
BANORTE			
00420098029.- Secretaria de Hacienda, Gastos Diversos 2016.	4,035.10	1115	4,035.10
00420098047.- Secretaria de Hacienda, Fondo Revolvente 2016.	92,931.91	1115	92,931.91
00420098038.- Secretaria de Hacienda, Contribuciones Estatales, Federales y Retenciones a Terceros 2016.	0.10		0.10
0409785324.- Oficina de la Gobernatura del Estado, Secretaria de Hacienda, Fondo Revolvente Proyecto 2016.	2,349.24	1115	2,349.24
00428358699.- Secretaria de Hacienda, Gastos Operativos 2016.	0.10		0.10

SUMAS:	99,316.45		99,316.45
---------------	------------------	--	------------------

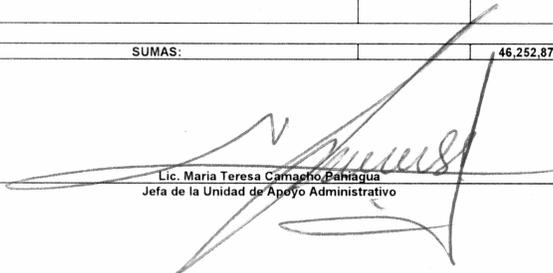

Lic. María Teresa Camacho Paniagua
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo


C.P. Rosario Hernández Jiménez
Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

Página 1 de 1
Fecha: 07/10/2016

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PASIVOS								TOTAL
	2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2113 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	OTRO	
CLAVE	NOMBRE	IMPORTE							
	Pasivos Recibidos						41,935,436.67		41,935,436.67
1A01	Ingresos Estatales		45,006,396.19				74,330.15	1,224.42	45,081,950.76
5811	Fondo General de Participaciones							1,699,483.95	1,699,483.95
5813	Participación por Impuestos Especiales		1,246,483.67						1,246,483.67
	Prestamos							69,229.64	69,229.64
	Anticipo de Ministraciones							85,199,931.70	85,199,931.70
SUMAS:			46,252,879.86				74,330.15	128,905,306.38	175,232,516.39

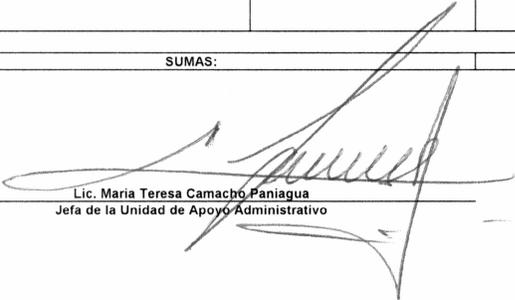

Lic. Maria Teresa Camacho Bahagua
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo


C.P. Rosario Hernández Jiménez
Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

Fecha: 07/10/2016

BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS		SALDO SEGÚN ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	MOVIMIENTOS			SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA	CONCEPTO DE LOS CARGOS Y ABONOS POR REGISTRAR
NOMBRE DEL BANCO, NÚMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA BANCARIA	CLAVE Y NOMBRE DE LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO		(+) CHEQUES EN CIRCULACIÓN	(-) CARGOS POR REGISTRAR	(+) ABONOS POR REGISTRAR		
BANORTE 00420098029 - Secretaria de Hacienda, Gastos Diversos 2016.		4,035.10	37,395.05	1,131.97		40,298.18	Cheques en Circulacion y Comisiones Bancarias
00420098047 - Secretaria de Hacienda, Fondo Revolvente 2016		92,931.91			7,076.48	100,008.39	Solicitud de Recurso
00420098038 - Secretaria de Hacienda, Contribuciones Estatales, Federales y Retenciones a Terceros 2016.		0.10				0.10	Por apertura de la Cuenta
0409785324 - Oficina de la Gobernatura del Estado, Secretaria de Hacienda, Fondo Revolvente Proyecto 2016		2,349.24		103.20		2,246.04	Comisiones Bancarias
00428358699 - Secretaria de Hacienda, Gastos Operativos 2016		0.10				0.10	Por apertura de la Cuenta
SUMAS:		99,316.45	37,395.05	1,235.17	7,076.48	142,552.81	


Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo


C.P. Rosario Hernández Jiménez
Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad