

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

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	11,332,855.75	23,110,230.99	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	40,274,699.31	40,306,812.44
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,286.44	14,292.44	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	11,355,142.19	23,124,523.43	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	40,274,699.31	40,306,812.44
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	43,900,139.14	48,040,007.25	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	4,680,229.27	4,661,526.99	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	72,154,359.77	48,607,420.73	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			TOTAL DE PASIVO	40,274,699.31	40,306,812.44
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	120,734,728.18	101,308,954.97	Aportaciones		
TOTAL DE ACTIVOS	132,089,870.37	124,433,478.40	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	10,778,022.08	(12,370,565.59)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	81,037,148.98	96,497,231.55
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	91,815,171.06	84,126,665.96
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	132,089,870.37	124,433,478.40

C.P. Miguel Agustín López Camacho
Secretario de la Función Pública

M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

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

Página 1 de 1
Fecha: 24/02/2016

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	11,332,855.75	23,110,230.99	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	40,274,699.31	40,306,812.44
Bancos/Dependencias y Otros	3,138,118.59	6,691,643.86	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	72,388.79	
Fondos con Afectación Específica	8,194,737.16	16,416,587.13	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	13,861,626.31	13,965,820.86
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,286.44	14,292.44	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	1,725,875.28	1,725,875.28
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,292.44	14,292.44	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	200,576.10	200,883.47
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	7,994.00		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	24,414,232.83	24,414,232.83
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Inventarios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Almacenes			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	11,355,142.19	23,124,523.43	Provisiones a Corto Plazo		
ACTIVO NO CIRCULANTE			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	40,274,699.31	40,306,812.44
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			PASIVO NO CIRCULANTE		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles	43,900,139.14	48,040,007.25	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración	24,841,701.75	27,142,513.58	Deuda Pública a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	709,569.52	788,614.49	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Vehículos y Equipo de Transporte	16,936,654.83	18,895,015.93	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Equipo de Defensa y Seguridad	8,395.00	12,592.50	Provisiones a Largo Plazo		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,403,818.04	1,401,270.75	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	40,274,699.31	40,306,812.44
Activos Intangibles	4,680,229.27	4,661,526.99	TOTAL DE PASIVO	40,274,699.31	40,306,812.44
Software	1,377,482.02	1,383,854.30	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Licencias	3,252,747.25	3,227,672.69	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Otros Activos Intangibles	50,000.00	50,000.00	Aportaciones		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Donaciones de Capital		
Activos Diferidos	72,154,359.77	48,607,420.73	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Otros Activos Diferidos	72,154,359.77	48,607,420.73	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	10,778,022.08	(12,370,565.59)
Otros Activos no Circulantes			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	10,778,022.08	(12,370,565.59)
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	120,734,728.18	101,308,954.97	Resultados de Ejercicios Anteriores	81,037,148.98	96,497,231.55
TOTAL DE ACTIVOS	132,089,870.37	124,433,478.40	Resultados de Ejercicios Anteriores	81,037,148.98	96,497,231.55
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	91,815,171.06	84,126,665.96
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	132,089,870.37	124,433,478.40

C.P. Miguel Agustín López Camaecho
Secretario de la Función Pública

M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 16. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1
Fecha: 24/02/2016

	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
<i>Ingresos de la Gestión</i>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
<i>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro U Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
	190,892,934.98	172,262,073.08
Total de Ingresos y Otros Beneficios	190,892,934.98	172,262,073.08
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	120,594,535.40	130,772,516.29
Materiales y Suministros	5,289,000.21	5,196,541.07
Servicios Generales	26,019,192.42	20,879,679.75
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	24,963,611.82	20,909,856.12
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	19,535,511.82	15,639,856.12
Pensiones y Jubilaciones	5,428,100.00	5,270,000.00
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	3,111,160.08	6,874,045.44
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	137,412.97	
<i>Inversión Pública</i>		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	180,114,912.90	184,632,638.67
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	10,778,022.08	-12,370,565.59

C.P. Miguel Agustín López Camacho
Secretario de la Función Pública

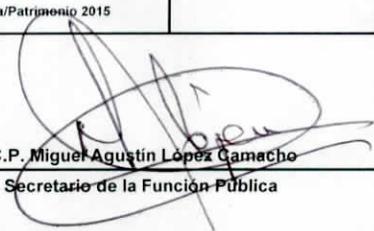
M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

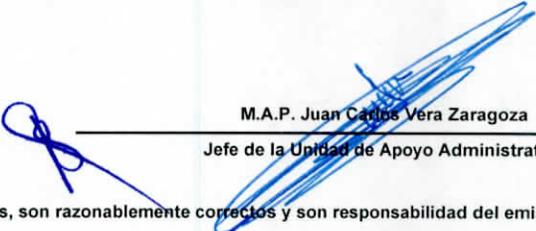
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha: 24/02/2016
Página 1 de 1

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		96,497,231.55	(12,370,565.59)		84,126,665.96
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			(12,370,565.59)		(12,370,565.59)
Resultados del Ejercicios Anteriores		96,497,231.55			96,497,231.55
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014		96,497,231.55	(12,370,565.59)		84,126,665.96
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		(15,460,082.57)	23,148,587.67		7,688,505.10
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			10,778,022.08		10,778,022.08
Resultados de Ejercicios Anteriores		(15,460,082.57)	12,370,565.59		(3,089,516.98)
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015		81,037,148.98	10,778,022.08		91,815,171.06


C.P. Miguel Agustín López Camacho
Secretario de la Función Pública


M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	11,777,375.24	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		7,994.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	4,139,868.11	
Activos Intangibles		18,702.28
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		23,546,939.04
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		32,113.13
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)	23,148,587.67	
Resultados de Ejercicios Anteriores		15,460,082.57
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		

C.P. Miguel Agustín López Camacho
Secretario de la Función Pública

M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

CONCEPTO	Fecha: 31/12/2015	
	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	190,892,934.98	172,262,073.08
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 Origenes de Operación	190,892,934.98	172,262,073.08
Aplicación	180,114,912.90	184,632,638.67
Servicios Personales	120,594,535.40	130,772,516.29
Materiales y Suministros	5,289,000.21	5,196,541.07
Servicios Generales	26,019,192.42	20,879,679.75
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	19,535,511.82	15,639,856.12
Ayudas Sociales	5,428,100.00	5,270,000.00
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	3,248,573.05	6,874,045.44
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	10,778,022.08	(12,370,565.59)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	16,519,353.27	51,499,280.09
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	4,142,415.40	10,152,712.34
Otros Origenes de Inversión	12,376,937.87	41,346,567.75
Aplicación	39,042,637.46	55,110,010.73
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	2,547.29	3,598,394.06
Otras Aplicaciones de Inversión	39,040,090.17	51,511,616.67
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(22,523,284.19)	(3,610,730.64)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	72,388.79	100.00
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	72,388.79	100.00
Aplicación	104,501.92	5,378,510.86
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	104,501.92	5,378,510.86
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	(32,113.13)	(5,378,410.86)
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(11,777,375.24)	(21,359,707.09)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	23,110,230.99	44,469,938.08
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	11,332,855.75	23,110,230.99

C.P. MIGUEL AGUSTÍN LÓPEZ CAMACHO
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

M.A.P. JUAN CARLOS VERA ZARAGOZA
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO Ó SU EQUIVALENTE

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

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

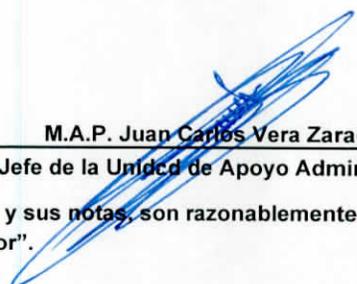
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Del 01 de Enero al 31 de diciembre del 2015

Página 1 de 1
Fecha: 24/02/2016

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
ACTIVO	124,433,478.40	284,704,652.17	277,048,260.20	132,089,870.37	7,656,391.97
ACTIVO CIRCULANTE	23,124,523.43	256,439,750.12	268,209,131.36	11,355,142.19	(11,769,381.24)
Efectivo y Equivalentes	23,110,230.99	254,529,639.34	266,307,014.58	11,332,855.75	(11,777,375.24)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,292.44	1,910,110.78	1,902,116.78	22,286.44	7,994.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	101,308,954.97	28,264,902.05	8,839,128.84	120,734,728.18	19,425,773.21
Bienes Muebles	48,040,007.25	1,013,601.37	5,153,469.48	43,900,139.14	(4,139,868.11)
Activos Intangibles	4,661,526.99	25,074.56	6,372.28	4,680,229.27	18,702.28
Activos Diferidos	48,607,420.73	27,226,226.12	3,679,287.08	72,154,359.77	23,546,939.04


C.P. Miguel Agustín López Camacho
Secretario de la Función Pública


M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1
24/02/2016

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			0.00	0.00
Total Deuda y Otros Pasivos			0.00	0.00

NO APLICA

C.P. Miguel Agustín López Camacho
Secretario de la Función Pública

M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

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

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

Al respecto se informa que la Secretaría de la Función Pública al 31 de Diciembre del 2015, no cuenta con pasivos contingentes significativos pendientes de pago, ya que estos se reconocen y se liquidan en el transcurso del ejercicio, en la vigencia del presupuesto.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera de la Secretaría de la Función Pública, 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 la Función Pública para la operatividad, este se integra como sigue:

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivos y equivalente al 31 de Diciembre del 2015, asciende a \$ 11'332,855.75, que representa el 99.8 por ciento del total de activos circulantes, se integra con los recursos estatales, así como los recursos disponibles en Tesorería de la Secretaría de la Hacienda que son ministrados para cubrir compromisos de pagos a los diferentes proveedores, impuestos y otras contribuciones, así como por los recursos disponibles en cuentas bancarias.

TIPO	MONTO
Bancos/Dependencias y Otros	3,138,118.59
Fondos con Afectación Específica	8,194,737.16
Total	\$ 11'332,855.75



TIPO	MONTO
Fondos con afectación Específica	
Servicios Personales (2015)	\$ (13'520,551.32)
Impuesto Sobre Nómina (2015)	1'251,137.44
Proveedores y Contratistas (2015)	1'342,742.78
ADEFAS (Proveedores y Contratistas)	75,496.65
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas del Poder Ejecutivo	6'681,790.75
Proyecto Institucional e Inversión	8,772,986.37
Servicios Personales	(3,149,157.57)
Impuesto Sobre Nomina	(163,756.47)
Traspaso de Saldos de Proyecto Institucional e Inversión	1,665,291.86
Programas Sujetos a Reglas de Operación y Otros Subsidios	52,277.32
Ingresos Estatales, Participaciones e Incentivos Excepto los Ingresos Derivados de la Coordinación Fiscal	3,930,663.44
Fondo General de Participaciones	625.30
Fondo de Fiscalización	1'255,190.61
Total	\$ 8'194,737.16

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

En este rubro asciende a \$ 22,286.44 y representa el 0.20 por ciento de activos circulantes, corresponde a los depósitos de años anteriores pendientes de recuperar por reintegros de fondos revolventes y saldos recibidos de la Contraloría Social, así como saldos de los deudores diversos pendiente por liquidar los cuales se encuentran pendientes de regularizar al período que se informa, derivado de lo anterior, se están realizando las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su depuración.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 14,292.44
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	7,994.00
	Total	\$ 22,286.44



TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
Entregas en Efectivo	≤ 365	\$ 11,025.74
Saldos Recibidos	≤ 365	3,266.70
	Total	\$ 14,292.44

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		
Por Gastos a Comprobar	≤ 365	\$ 7,994.00
	Total	\$ 7,994.00

Bienes Muebles

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad de la Secretaría, que fueron adquiridos con recursos presupuestales, así como las transferencias de otras dependencias como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo, Vehículos y Equipo de Transporte, Equipo de Defensa y Seguridad y Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo. Al 31 de Diciembre del 2015, este rubro asciende a \$ 43'900,139.14 que representa el 36.36 por ciento de activos no circulantes.

A la fecha que se informa no se ha aplicado depreciaciones a los bienes inmuebles que se cuenta en esta Secretaría.

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 24,841,701.75
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	709,569.52
Vehículos y Equipo de Transporte	16,936,654.83
Equipo de Defensa y Seguridad	8,395.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,403,818.04
Total	\$ 43,900,139.14



Activos Intangibles

Este rubro representa los bienes Intangibles, que fueron adquiridos con recursos presupuestales, así como algunos fueron obtenidos por transferencias de otras instituciones, como son: Software, Licencias y otros activos intangibles correspondientes a membresía por aportación anual al comité de informática de la administración pública, que aún se encuentran en vigentes y que son necesarios para la operatividad de esta Secretaría. Al 31 de Diciembre de 2015, este rubro asciende a \$ 4,680,229.27 , que representa el 3.88 por ciento de activos no circulantes.

TIPO	MONTO
Software	\$ 1,377,482.02
Licencias	3,252,747.25
Otros Activos Intangibles	50,000.00
Total	\$ 4,680,229.27

Activos Diferidos

En este rubro refleja un monto de \$ 72'154,359.77 que representa el 59.76 por ciento del total de Activos no circulantes, se integra de las erogaciones presupuestales de servicios personales y gasto corriente del año en curso y años anteriores pendientes de regularización presupuestal, actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización, integrada de la siguiente manera:

TIPO	MONTO
Otros Activos Diferidos	
Servicios Personales	\$ 70'720,129.67
Materiales y Suministros	466,897.88
Servicios Generales	892,174.13
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	75,158.09
Total	\$ 72'154,359.77

PASIVO

El pasivo consiste en el valor monetario de las obligaciones contraídas por la Secretaría de la Función Pública, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 31 de Diciembre de 2015, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo no circulante o a largo plazo que representa las obligaciones con vencimiento posterior a un año.



Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro asciende a \$ 40,274,699.31, y representan el 100 por ciento del total del pasivo al 31 de Diciembre de 2015, se integra principalmente por las prestaciones salariales devengado no pagado de ejercicios anteriores, anticipos de ministraciones pendientes de regularizar, para ello se está llevando a cabo las gestiones correspondientes ante la Secretaría de Hacienda para dicha regularización; así como, los compromisos contraídos por la Secretaría de la Función Pública por la contratación de servicios otorgados, necesarios para su funcionamiento y se encuentra pendiente de pago a los proveedores del ejercicio 2015, Instituto de Administración Pública del Estado de Chiapas A.C. entre otros, también lo integra el saldo de recursos 1 y 5 al millar, por pagar al período que se informa.

Así también, de las retenciones y contribuciones a favor de terceros como son, Impuesto Sobre Sueldos y Salarios, 2% Impuestos sobre Nómina, Retención del 10% I.S.R. por Arrendamiento y Honorarios, así como el 2% Impuestos sobre Nómina a Prestadores de Servicios, y retenciones a terceros se encuentran pendientes de enterar.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Servicios Personales	≤ 365	72,388.79
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 13,861,626.31
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	1,725,875.28
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	200,576.10
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	24,414,232.83
	Total	\$ 40'274,699.31

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 la Función Pública, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 1o de enero al 31 de Diciembre de 2015, De esta forma el resultado durante este período refleja un ahorro por \$10'778,022.08



Ingresos de Gestión

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

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Otros Ingresos y Beneficios		
Operaciones Internas de Egresos	Acreedora	\$ 190'892,934.61
Otros Ingresos y Beneficios Varios	Acreedora	0.37
	Total	\$ 190'892,934.98

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones que realizó esta Secretaría al 31 de Diciembre del 2015 en su operatividad, principalmente en los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales y 4000 Subsidios y Subvenciones.

TIPO	MONTO
Gastos y Otras Pérdidas	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 120'594,535.40
Materiales y Suministros	5'289,000.21
Servicios Generales	26'019,192.42
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Subsidios y Subvenciones	19'535,511.82
Ayudas Sociales	5'428,100.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia, Amortizaciones y Provisiones	3'111,160.08
Otros Gastos	137,412.97
Total	\$ 180'114,912.90

En este rubro de Gastos de Funcionamiento el importe \$120'594,535.40 del capítulo 1000.- Servicios Personales corresponde a pago de sueldos y salaros del personal que labora en esta Secretaría, que incluye pago de cuotas al isstech, cuota imss, cuota infonavit así como 2% isn, y el importe de \$26'019,192.42, corresponde al capítulo 3000.- Servicios Generales servicios básico y arrendamiento recibidos durante la operatividad de esta Secretaría por el periodo que se informa; y representa el 14% del total de gastos y el importe de \$8'700,288.21, corresponde al capítulo 4000.- Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, a los gastos de salarios asimilados y otros gastos con recursos 5 al millar.



Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1o de Enero al 31 de Diciembre del 2015		
Ingresos Presupuestarios		190'892,934.61
Más Ingresos Contables no Presupuestarios		0.37
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	0.37	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		0
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
Ingresos Contables		190'892,934.98



Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1o de enero al 31 de Diciembre de 2015		
Total Egresos (Presupuestarios)		177'097,637.94

Menos Egresos Presupuestarios no Contables		93,885.32
Mobiliario y equipo de administración	45,832.75	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	16,990.00	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipo y herramientas	31,062.57	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales no Contables		

Más Gastos Contables no Presupuestales		3'111,160.28
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3'111,160.08	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	0.20	
Otros Gastos Contables no Presupuestales		

Total de Gasto Contable

180'114,912.90



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 la Función Pública. Al 31 de Diciembre del ejercicio fiscal 2015, se obtuvo un saldo de \$ 91'815,171.06

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado por el resultado positivo obtenido al período que se informa el cual asciende a \$ 10'778,022.08

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

TIPO	MONTO
Patrimonio Contribuido	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 0.00
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio	10'778,022.08
Resultados de Ejercicios Anteriores	81'037,148.98
Total	\$ 91'815,171.06

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 10'778,022.08 y representa las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles consideradas como inversión.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado	Ingresos y Otros	\$ 10'778,022.08
Resultados del Ejercicio	Beneficios y menos Gastos y Otras Pérdidas	

Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro corresponde principalmente por el traspaso del saldo del ejercicio anterior; así como, aquellos movimientos por conceptos de transferencias de bienes muebles 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 y depuración de saldos de la cuenta contable de publicaciones oficiales.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado	Traspaso de saldos, Transferencias y Bajas de Activos Fijos	\$ 81'037,148.98
Resultados de Ejercicios Anteriores		



NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

Efectivo y Equivalentes

CUENTAS	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
Bancos/Dependencias y Otros	3'138,118.59	\$ 6'691,643.86
Fondos con Afectación Específica	8'194,737.16	16'418,587.13
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 11'332,855.75	\$ 23'110,230.99

Bienes Muebles

2.- Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados. (No Aplica)

Adquisiciones de enero a septiembre de 2015:

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 45,832.75
Vehículos y Equipo de Transporte	16,990.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	31,062.57
Total	\$93,885.32

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

Concepto	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	14'026,595.13	(5,496,520.15)
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo.</i>		
Disminución de Bienes por Pérdidas, Obsolescencia y Deterioro	3'111,160.08	6'874,045.44
Gastos de Ejercicios Anteriores	124,081.59	
Otros Gastos Varios	13,331.38	
Flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación	10'778,022.08	(12'370,565.59)



NOTAS DE MEMORIA

NOMBRE	2015
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	\$ 5'769,625.08
Contables	
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
Presupuestarias	\$ 5'769,625.08
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	\$ 5'769,625.08

Las cuentas presupuestarias de egresos, muestran la distribución de los egresos de la Secretaría de la Función Pública, de acuerdo con los distintos grados de desagregación que presenta el clasificador por objeto del gasto, y el avance que se registra en los diferentes momentos contables del egreso, principalmente son erogaciones de los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros y 3000 Servicios Generales.

El saldo de esta cuenta representa el presupuesto por ejercer al 31 de Diciembre del 2015, que viene siendo una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

La Secretaría de la Función Pública es una dependencia preventiva y correctiva que impulsa, promueve y difunde el combate a la corrupción en la Administración Pública Estatal, a través de la participación ciudadana, evaluación y fiscalización de los recursos públicos en estricto apego al marco jurídico normativo, que garantice absoluta transparencia e imparcialidad en la rendición de cuentas.

MISIÓN

Somos una dependencia preventiva y correctiva que impulsa, promueve y difunde el combate a la corrupción en la Administración Pública Estatal, a través de la participación ciudadana, evaluación y fiscalización de los recursos públicos en estricto apego al marco jurídico normativo, que garantice absoluta transparencia e imparcialidad en la rendición de cuentas.



VISIÓN

Ser un organismo público del Gobierno del Estado, ampliamente reconocido por la legalidad, imparcialidad y respeto al marco jurídico vigente, que logra la rendición de cuentas claras y precisas fortaleciendo la confianza de la ciudadanía para una función pública transparente, honesta y responsable.

2.- Panorama Económico y Financiero

En el panorama económico y financiero, la Secretaría de la Función Pública, fue aceptable durante el ejercicio; debido a que fueron tomados en cuenta todos los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y los recursos ministrados por la Secretaría de Hacienda fueron presupuestados y erogados de manera adecuada tanto presupuestal, contable y financiera.

3.- Autorización e Historia

a) *Fecha de Creación*

La Secretaría de la Función Pública, fue creada mediante Decreto 034, Publicado en el Periódico Oficial No. 001, de fecha 12 de diciembre de 2012.

A la fecha que se informa la Secretaría de la Función Pública, está integrada por las Subsecretaría de Auditoría Pública para la Administración Centralizada, Descentralizada y la Subsecretaría Jurídica y de Prevención, de la oficina del Secretario dependen directamente las Unidad de Apoyo Administrativo, Unidad de Informática, Coordinación de Comisarios y Despachos Externos y la Coordinación de Verificación de la Supervisión Externa de la Obra Pública Estatal; y como Órgano Administrativo Desconcentrado el Instituto de Profesionalización del Servidor Público según dictamen SH/SUBA/DGRH/DEO/199/2013.

4.- Organización y Objeto Social

a) *Objeto Social*

La Secretaría de la Función Pública es una dependencia preventiva y correctiva que impulsa, promueve y difunde el combate a la corrupción en la Administración Pública Estatal, a través de la participación ciudadana, evaluación y fiscalización de los recursos públicos en estricto apego al marco jurídico normativo, que garantice absoluta transparencia e imparcialidad en la rendición de cuentas.

b) *Principal Actividad*

- Vigilar que los servidores públicos que se desempeñan la administración estatal, se apeguen a la legalidad durante el ejercicio de sus funciones y sancionar a los que no lo hacen así.
- Promover el cumplimiento de los procesos de control y fiscalización del Gobierno Estatal, de disposiciones legales en diversas materias.



- Coordina y realiza auditorías sobre el gasto de recursos estatales, conviene y colabora en la realización de auditorías al gasto de recursos federales.
- Coordina procesos de desarrollo administrativo, la innovación y modernidad tecnológica para la automatización de procesos administrativos, simplificación regulatoria integral para reducir trámites innecesarios y costosos.
- Fomenta la participación corresponsable de los ciudadanos en las tareas de supervisión, seguimiento.
- Verifica los servicios, obras y acciones de la gestión gubernamental.
- Coordina la labor de los órganos internos de control en cada dependencia del Gobierno Estatal y evalúa la gestión de las entidades, también a nivel estatal.

c) Ejercicio Fiscal: Enero a Diciembre del 2015

d) Régimen Jurídico

La Secretaría de la Función Pública del Estado; está registrada ante el Servicio de Administración

Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la administración pública estatal en general, y sus obligaciones son las siguientes:

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

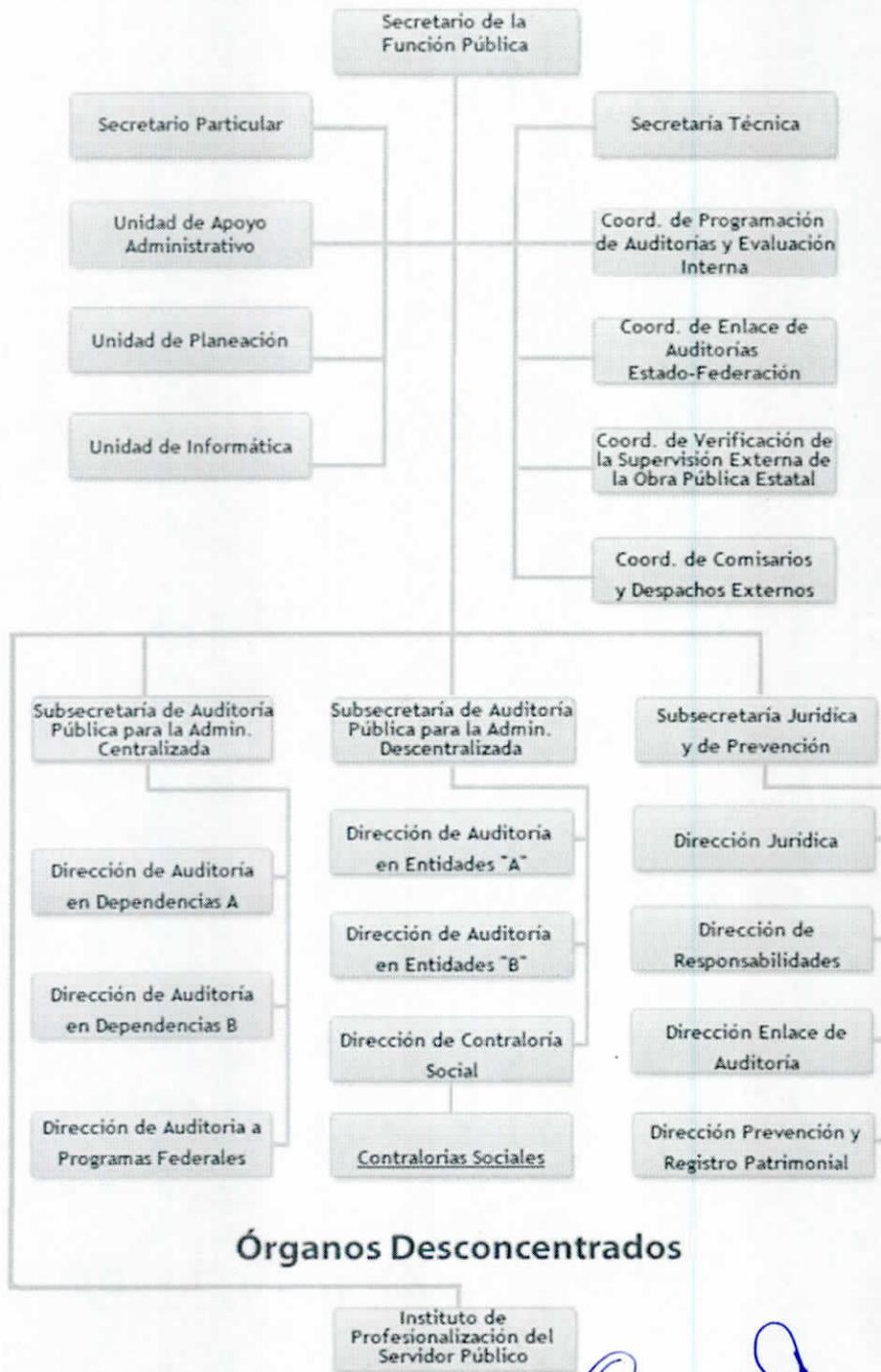
e) Consideraciones Fiscales del Ente

La Secretaría de la Función Pública, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 95 y 102 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como:

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



f) Estructura Organizacional Básica



[Handwritten signatures]

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

(No Aplica)

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

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

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Todas las cuentas que afectan económicamente a la Secretaría de la Función Pública, están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros de la Secretaría de la Función Pública, aplican los postulados básicos siguientes:

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

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009). (No Aplica)

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

6.- Políticas de Contabilidad Significativas

En las políticas de contabilidad significativas, los métodos que se utilizan son los establecidos por el CONAC, y aplicados dentro del Sistema de Administración Hacendaria SIAHE ejercicio 2015, sin que a la fecha se lleve a cabo operaciones en el extranjero, tampoco provisiones ni reservas, así también no se cuenta con un sistema y método de valuación de inventarios.

Dentro de la contabilidad en el período que se informa se han realizado reclasificaciones a nivel sub-cuenta por aplicación indebida en las cuentas de bienes muebles e inmuebles, derivado de la conciliación que se encuentra en proceso con el Área de Recursos Materiales y Servicios Generales de esta misma Secretaría.

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

La Secretaría de la Función Pública durante el ejercicio que se informa no efectuó transacciones en moneda extranjera. (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 período; y al cierre del ejercicio presenta una variación positiva de \$ 7'656,391.97

La variación positiva en el rubro de Efectivos y Equivalentes, deriva de los ingresos con los recursos estatales, así como los recursos disponibles en Tesorería de la Secretaría de la Hacienda que son ministrados para cubrir compromisos de pagos a los diferentes proveedores, impuestos y otras contribuciones, así como por los recursos disponibles en cuentas bancarias menos lo ejercido, dentro del período que se informa.

La variación positiva en el rubro de los bienes muebles, originado por bajas por incosteabilidad en la reparación en los diversos artículos que son propiedad de esta Secretaría como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, Vehículos y Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.

La variación negativa de activos intangibles originado por bajas por incosteabilidad en la reparación en los diversos artículos que son propiedad de esta Secretaría como son los software.

La variación positiva de activos diferidos, corresponde a las erogaciones por concepto de servicios personales y gasto de operación del año en curso pendientes de regularización presupuestal, actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización.



CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	124'433,478.40	284'704,652.17	277'048,260.20	132'089,870.37	7'656,391.97
Activo Circulante	23'124,523.43	256,439,750.12	268'209,131.36	11'355,142.19	(11'769,381.24)
Efectivo y Equivalentes	23'110,230.99	254'529,639.34	172'724,506.29	11'332,855.75	(11'777,375.24)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,292.44	1'910,110.78	1'902,116.78	22,286.44	7,994.00
Activo No Circulante	101'308,954.97	28'264,902.05	8'839,128.84	120'734,728.18	19'425,773.21
Bienes Muebles	48'040,007.25	1'013,601.37	465,570.77	48'489,591.10	449,583.85
Activos Intangibles	4'661,526.99	25,074.56	6,372.28	4'655,154.71	(6,372.28)
Activos Diferidos	48'607,420.73	27'226,226.12	3'679,287.08	72'154,359.77	23'546,939.04

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

(No Aplica)

10.- Reporte de la Recaudación

(No Aplica)

11.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

(No Aplica)

12.- Calificaciones Otorgadas

(No Aplica)

13.- Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de Control Interno

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

b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

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

2.- Sistema de Gestión de Calidad con cinco procesos y veintidós Subproceso con la Certificación del ISO 9001:2008, lo cual contribuye en gran medida para el logro de metas y objetivos en las diferentes áreas Administrativas y de Operación de toda la Secretaría de la Función Pública.

14.- Información por Segmentos

(No Aplica)

15.- Eventos Posteriores al Cierre

(No Aplica)

16.- Partes Relacionadas

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

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

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





GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
SISTEMA CONTABLE 2015

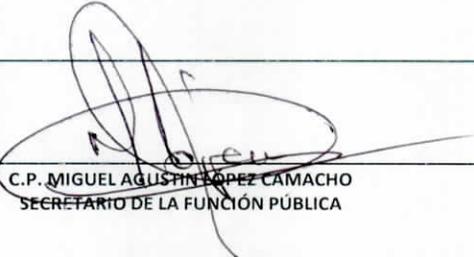


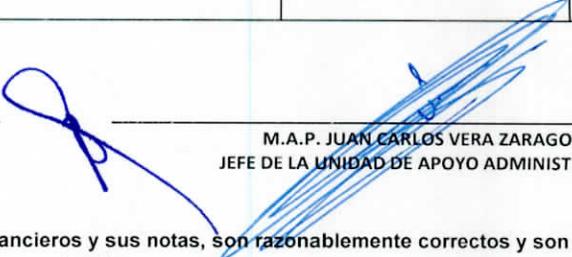
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS

PERIODO: DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

Fecha: 31/12/2015

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
1113 10220154 0002 Recursos Federales 5 al Millar	BANAMEX	70030610553 CUENTA MAESTRA


C.P. MIGUEL AGUSTÍN LÓPEZ CAMACHO
SECRETARIO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA


M.A.P. JUAN CARLOS VERA ZARAGOZA
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

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

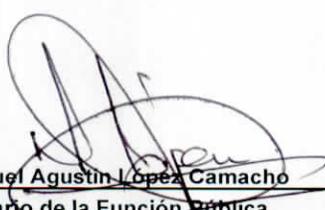
SISTEMA CONTABLE 2015
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

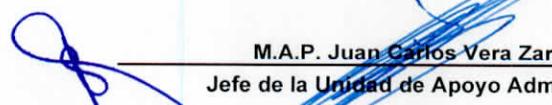
Fecha: Página 1 de 1
24/02/2016

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	185,396,331.68	177,097,637.94	177,097,637.94
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	185,396,331.68	177,097,637.94	177,097,637.94
Egresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	(185,396,331.68)	(177,097,637.94)	(177,097,637.94)

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	(185,396,331.68)	(177,097,637.94)	(177,097,637.94)
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	(185,396,331.68)	(177,097,637.94)	(177,097,637.94)

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


C.P. Miguel Agustín López Camacho
Secretario de la Función Pública


M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

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

Fecha: 26/02/2016
Página 1 de 1

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

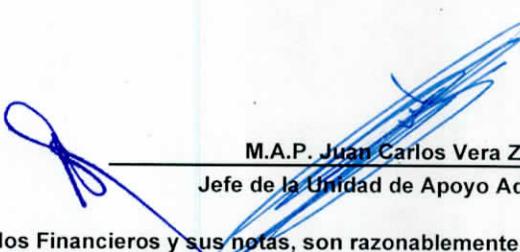
TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

NO APLICA

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA
TOTAL


C.P. Miguel Agustín López Camacho
Secretario de la Función Pública


M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha: Página 1 de 1
26/02/2016

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
CRÉDITOS BANCARIOS		

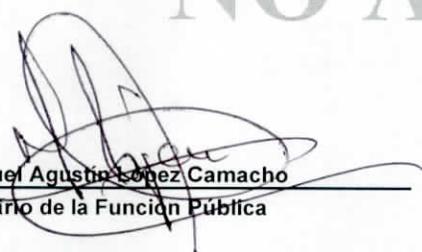
TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS

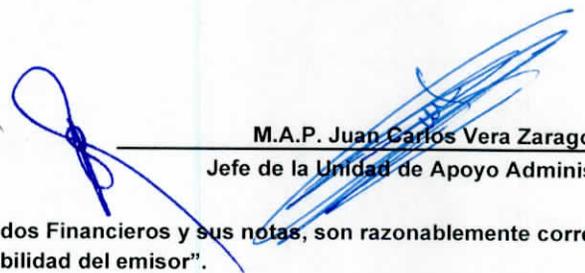
OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

NO APLICA


C.P. Miguel Agustín López Camacho
Secretario de la Función Pública


M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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