

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Página 1 de 3

Fecha: 22/05/2015

Descripción	2015	2014	Descripción	2015	2014
ACTIVO	0.00	0.00	PASIVO	0.00	0.00
ACTIVO CIRCULANTE	0.00	0.00	PASIVO CIRCULANTE	0.00	0.00
Efectivo y Equivalentes	33,303,785.34	23,110,230.99	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	38,297,326.40	40,306,812.44
Efectivo	200,590.99	0.00	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	11,966,334.82	13,965,820.86
Bancos/Dependencias y Otros	4,600,327.18	6,691,643.86	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	1,725,875.28	1,725,875.28
Fondos con Afectación Específica	28,502,867.17	16,418,587.13	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	200,883.47	200,883.47
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	206,516.44	14,292.44	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	24,414,232.83	24,414,232.83
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,292.44	14,292.44	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	192,224.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	33,510,301.78	23,124,523.43	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	38,297,326.40	40,306,812.44
ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00

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

Página 2 de 3

Fecha: 22/05/2015

Descripción	2015	2014	Descripción	2015	2014
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	48,040,007.25	48,040,007.25		0.00	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	27,142,513.58	27,142,513.58		0.00	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	788,614.49	788,614.49		0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	18,695,015.93	18,695,015.93		0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	12,592.50	12,592.50		0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,401,270.75	1,401,270.75		0.00	0.00
	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	4,661,526.99	4,661,526.99		0.00	0.00
Software	1,383,854.30	1,383,854.30		0.00	0.00
Licencias	3,227,672.69	3,227,672.69		0.00	0.00
Otros Activos Intangibles	50,000.00	50,000.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVO	38,297,326.40	40,306,812.44
	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00
	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Activos Diferidos	48,607,420.73	48,607,420.73		0.00	0.00
	0.00	0.00	Donaciones de Capital	0.00	0.00
	0.00	0.00	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Otros Activos Diferidos	48,607,420.73	48,607,420.73		0.00	0.00
	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	0.00	0.00
	0.00	0.00	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	12,395,264.39	-12,370,665.59
	0.00	0.00	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	12,395,264.39	-12,370,665.59

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

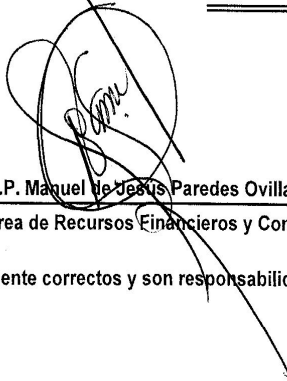
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DEL 2015

Página 3 de 3

Fecha: 22/05/2015

Descripción	2015	2014	Descripción	2015	2014
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Resultados de Ejercicios Anteriores	84,126,665.96	96,497,231.55
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Resultados de Ejercicios Anteriores	84,126,665.96	96,497,231.55
	0.00	0.00	Revalúos	0.00	0.00
	0.00	0.00	Reservas	0.00	0.00
	0.00	0.00	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
	0.00	0.00	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
	0.00	0.00	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
	0.00	0.00	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	101,308,954.97	101,308,954.97	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	96,521,930.35	84,126,665.96
TOTAL DE ACTIVOS	134,819,256.75	124,433,478.40	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	134,819,256.75	124,433,478.40


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


C.P. Manuel de Jesús Paredes Ovilla
Jefe del Area 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 LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Página 1 de 5

Fecha: 22/05/2015

Descripción	2015	2014	Descripción	2015	2014
A C T I V O	0.00	0.00	P A S I V O	0.00	0.00
ACTIVO CIRCULANTE	0.00	0.00	PASIVO CIRCULANTE	0.00	0.00
Efectivo y Equivalentes	33303785.34	23110230.99	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-38297326.40	-40306812.44
	0.00	0.00			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	206516.44	14292.44		0.00	0.00
			Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00		0.00	0.00
			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00			
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00			
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00			
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00			
	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
	0.00	0.00			

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Página 2 de 5

Fecha: 22/05/2015

Descripción	2015	2014	Descripción	2015	2014
	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00			
	0.00	0.00		0.00	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00			
				0.00	0.00
			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	-38297326.40	-40306812.44
				0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	33510301.78	23124523.43	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
	0.00	0.00			
ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00			
	0.00	0.00		0.00	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
				0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
				0.00	0.00
				0.00	0.00
				0.00	0.00
				0.00	0.00

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Página 3 de 5

Fecha: 22/05/2015

Descripción	2015	2014	Descripción	2015	2014
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	48040007.25	48040007.25		0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	4661526.99	4661526.99		0.00	0.00
			TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVO	-38297326.40	-40306812.44
	0.00	0.00		0.00	0.00
				0.00	0.00
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
				0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Activos Diferidos	48607420.73	48607420.73		0.00	0.00
				0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
				0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Página 4 de 5

Fecha: 22/05/2015

Descripción	2015	2014	Descripción	2015	2014
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	0.00	0.00
	0.00	0.00	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-12395264.39	12370565.59
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Resultados de Ejercicios Anteriores	-84126665.96	-96497231.55
	0.00	0.00		0.00	0.00
			Revalúos	0.00	0.00
	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00		0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
	0.00	0.00			
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
	0.00	0.00	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
	0.00	0.00			
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Página 5 de 5

Fecha: 22/05/2015

Descripción	2015	2014	Descripción	2015	2014
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	101308954.97	101308954.97	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	-96521930.35	-84126665.96
	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS	134819256.75	124433478.40	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	-134819256.75	-124433478.40


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


C.P. Manuel de Jesús Paredes Ovilla
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 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015

Página 1 de 2
22/05/2015


Fecha:

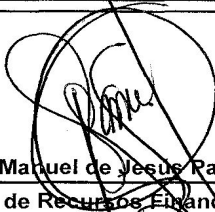
	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores		
Participaciones, y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		43,409,222.33
TOTAL DE INGRESOS		43,409,222.33
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales		22,639,434.97
Materiales y Suministros		651,608.58
Servicios Generales		4,157,786.94
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		2,238,000.00
Ayudas Sociales		1,278,542.51
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015

Fecha: Página 2 de 2
22/05/2015

	2015	2014
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Gastos	48,584.94	
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Otras Pérdidas		
Inversión Pública		
Construcción de Bienes no Capitalizable		
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	31,013,957.94	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	12,395,264.39	


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


C.P. Manuel de Jesús Paredes Ovilla
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 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES POR RUBROS
DEL 16. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015

Fecha: 22/05/2015
Página 1 de 3

	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTIÓN		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro U Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		43,409,222.33
Total de Ingresos y Otros Beneficios		43,409,222.33
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales		22,639,434.97
Materiales y Suministros		651,608.58
Servicios Generales		4,157,786.94
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		3,516,542.51
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Trasferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		2,238,000.00
Ayudas Sociales		1,278,542.51

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES POR RUBROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015

Fecha:

	2015	2014
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		48,584.94
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas		30,965,373.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		12,449,849.33

M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Manuel de Jesús Paredes Ovilla

Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES POR RUBROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015

Fecha: Página 3 de 3
22/05/2015

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

“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 ANALITICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1
22/05/2015

Fecha:

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2015

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo
11	ACTIVO CIRCULANTE	23,124,523.43	55,081,008.15	44,695,229.80	33,510,301.78	10,385,778.35
111	Efectivo y Equivalentes	23,110,230.99	54,810,686.15	44,617,131.80	33,303,785.34	10,193,554.35
1111	Efectivo		210,159.00	9,568.01	200,590.99	200,590.99
1113	Bancos/Dependencias y Otros	6,691,643.86	10,665,800.26	12,757,116.94	4,600,327.18	(2,091,316.68)
1115	Fondos con Afectación Específica	16,418,587.13	43,934,726.89	31,850,446.85	28,502,867.17	12,084,280.04
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,292.44	270,322.00	78,098.00	206,516.44	192,224.00
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,292.44			14,292.44	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		270,322.00	78,098.00	192,224.00	192,224.00
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	101,308,954.97			101,308,954.97	
124	Bienes Muebles	48,040,007.25			48,040,007.25	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	27,142,513.58			27,142,513.58	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	788,614.49			788,614.49	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	18,695,015.93			18,695,015.93	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	12,592.50			12,592.50	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,401,270.75			1,401,270.75	
125	Activos Intangibles	4,661,526.99			4,661,526.99	
1251	Software	1,383,854.30			1,383,854.30	
1254	Licencias	3,227,672.69			3,227,672.69	
1259	Otros Activos Intangibles	50,000.00			50,000.00	
127	Activos Diferidos	48,607,420.73			48,607,420.73	
1279	Otros Activos Diferidos	48,607,420.73			48,607,420.73	

M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Manuel de Jesús Paredes Ovilla

Jefe del Area 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 2015
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015

Página 1 de 2
Fecha: 01/06/2015

DESCRIPCIÓN	ORIGEN	APLICACIÓN
A C T I V O		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes		10,193,554.35
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		192,224.00
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		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
P A S I V O		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		2,009,486.04
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		


SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015

Página 2 de 2
Fecha: 01/06/2015

DESCRIPCIÓN	ORIGEN	APLICACION
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		
Resultados de Ejercicios Anteriores		-180,623,897.51
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		

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



M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



C.P. Manuel de Jesús Paredes Ovilla

Jefe del Area de Recursos Financieros y Contabilidad

SISTEMA CONTABLE 2015

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Página 1 de 2

PERÍODO : AL 31 DE MARZO DEL 2015

Fecha:

21/05/2015


CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIO 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		(12,370,565.59)	24,765,829.98		12,395,264.39
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			12,395,264.39		12,395,264.39
Resultados de Ejercicios Anteriores		(12,370,565.59)	12,370,565.59		
Revalúos					
Reservas					

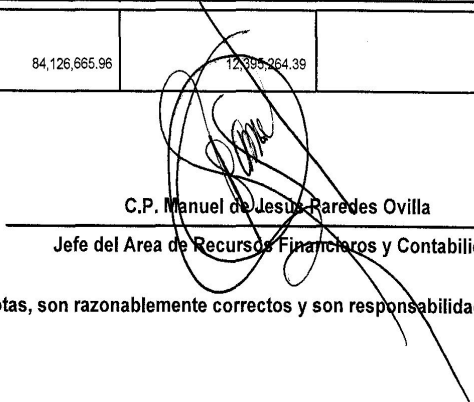
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PERÍODO : AL 31 DE MARZO DEL 2015

Página 2 de 2
Fecha: 21/05/2015

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015		84,126,665.96	12,395,264.39		96,521,930.35


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


C.P. Manuel de Jesús Paredes Ovilla
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".

CONCEPTO	Fecha: 31/03/2015	
	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	43,409,222.33	172,262,073.08
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	43,409,222.33	172,262,073.08
Aplicación		
Servicios Personales	31,013,957.94	177,758,593.23
Materiales y Suministros	22,639,434.97	130,772,516.29
Servicios Generales	651,608.58	5,196,541.07
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	4,157,786.94	20,879,679.75
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	2,238,000.00	15,639,856.12
Pensiones y Jubilaciones	1,278,542.51	5,270,000.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	48,584.94	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	12,395,264.39	-5,496,520.15
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-12,370,565.59	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	-12,370,565.59	0.00
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-12,370,565.59	24,765,829.98
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
	-12,370,565.59	24,765,829.98
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0.00	-24,765,829.98
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	-2,009,486.04	192,224.00
Interno	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
	-2,009,486.04	192,224.00
Aplicación		
Servicios de la Deuda	192,224.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
	192,224.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-2,201,710.04	192,224.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	10,193,554.35	-30,070,126.13
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	23,110,230.99	10,193,554.35
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	33,303,785.34	23,110,230.99

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".

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1
22/05/2015

Fecha:

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2015

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo
11	ACTIVO CIRCULANTE	23,124,523.43	55,081,008.15	44,695,229.80	33,510,301.78	10,385,778.35
111	Efectivo y Equivalentes	23,110,230.99	54,810,686.15	44,617,131.80	33,303,785.34	10,193,554.35
1111	Efectivo		210,159.00	9,568.01	200,590.99	200,590.99
1113	Bancos/Dependencias y Otros	6,691,643.86	10,665,800.26	12,757,116.94	4,600,327.18	(2,091,316.68)
1115	Fondos con Afectación Específica	16,418,587.13	43,934,726.89	31,850,446.85	28,502,867.17	12,084,280.04
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,292.44	270,322.00	78,098.00	206,516.44	192,224.00
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,292.44			14,292.44	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		270,322.00	78,098.00	192,224.00	192,224.00
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	101,308,954.97			101,308,954.97	
124	Bienes Muebles	48,040,007.25			48,040,007.25	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	27,142,513.58			27,142,513.58	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	788,614.49			788,614.49	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	18,695,015.93			18,695,015.93	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	12,592.50			12,592.50	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,401,270.75			1,401,270.75	
125	Activos Intangibles	4,661,526.99			4,661,526.99	
1251	Software	1,383,854.30			1,383,854.30	
1254	Licencias	3,227,672.69			3,227,672.69	
1259	Otros Activos Intangibles	50,000.00			50,000.00	
127	Activos Diferidos	48,607,420.73			48,607,420.73	
1279	Otros Activos Diferidos	48,607,420.73			48,607,420.73	

M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Manuel de Jesús Paredes Ovilla

Jefe del Area 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 LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1
01/06/2015

Fecha:

Del 01 de Enero al 31 de marzo del 2015

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
ACTIVO	124,433,478.40	55,081,008.15	44,695,229.80	134,819,256.75	10,385,778.35
ACTIVO CIRCULANTE	23,124,523.43	55,081,008.15	44,695,229.80	33,510,301.78	10,385,778.35
Efectivo y Equivalentes	23,110,230.99	54,810,686.15	44,617,131.80	33,303,785.34	10,193,554.35
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,292.44	270,322.00	78,098.00	206,516.44	192,224.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	101,308,954.97			101,308,954.97	
Bienes Muebles	48,040,007.25			48,040,007.25	
Activos Intangibles	4,661,526.99			4,661,526.99	
Activos Diferidos	48,607,420.73			48,607,420.73	


M.C.P. Juan Carlos Vera Zaragoza

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo


C.P. Manuel de Jesús Paredes Ovilla

Jefe del Area 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".

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El estado de situación financiera nos muestra la situación económica y capacidad de pago de un ente a una fecha determinada, refleja los bienes y derechos clasificados en rubros, de acuerdo a su disponibilidad de liquidez, al igual que sus obligaciones o compromisos agrupándolas con relación a su exigibilidad y la Hacienda Pública, valuados y elaborados de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión del Informe Financiero y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y características de sus notas, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

ACTIVO

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone el Instituto para la operatividad, este se integra como sigue:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE

El rubro de efectivos y equivalente al 31 de Marzo del 2015, asciende a \$ 33'303,785.34, que representa el 99.3 % del total de activo circulante, 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	\$ 4'600,327.18
Fondos con Afectación Especifica	28'502,867.17
TOTAL	\$ 33'303,785.34



TIPO	MONTO
Fondos con afectación Especifica	
Servicios Personales (2015)	\$ 6'446,919.20
Impuesto Sobre Nómina (2015)	535,085.13
Proveedores y Contratistas (2015)	4'328,997.47
Publicaciones Oficiales (2015)	361,351.26
ADEFAS (P y C)	48,584.94
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas del Poder Ejecutivo	3'720,369.86
Proyecto Institucional e Inversión	8,848,483.02
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	75,202.12
Ingresos Estatales, Participaciones e Incentivos Excepto los Ingresos Derivados de la Coordinación Fiscal	3,934,760.96
Fondo General de Participaciones	-1,117,171.48
Fondo de Fiscalización	2'967,906.87
TOTAL	\$ 28,502,867.17

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

En este rubro asciende a \$ 206,516.44 y representa el 0.61% del activo circulante, 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.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	≥ 365	\$ 14,292.44
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	≥ 365	192,224.00
TOTAL		\$ 206,516.44

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 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. Al 31 de marzo este rubro asciende a \$ 48,040,007.25, que representa el 47.4 % del activo no circulante.

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	\$ 27,142,513.58
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	788,614.49
Vehículos y Equipo de Transporte	18,695,015.93
Equipo de Defensa y Seguridad	12,592.50
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,401,270.75
TOTAL	\$ 48,040,007.25

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 marzo de 2015, este rubro asciende a \$ 4,661,526.99, que representa el 4.6% del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Software	\$ 1,383,854.30
Licencias	3,227,672.69
Otros Activos Intangibles	50,000.00
TOTAL	\$ 4,661,526.99

ACTIVOS DIFERIDOS

En este rubro refleja un monto de \$ 48,607,420.73 que representa el 48.0% del total del Activo no circulante, 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	\$ 45,921,333.72
Materiales y Suministros	819,869.92
Servicios Generales	1,796,124.72
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	70,092.37
TOTAL	\$ 48,607,420.73

PASIVOS

El pasivo consiste en el valor monetario de las obligaciones contraídas por la Dependencia, para el desarrollo de sus funciones ya sea a corto o a largo plazo.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Este rubro asciende a \$ 38'297,326.40, y representan el 100.0% de los pasivos al 31 de Marzo del 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.

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
Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 11'956,334.82
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	1,725,875.28
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	200,883.47
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	24,414,232.83
TOTAL		\$ 38'297,326.40

II).- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El estado de actividades refleja los ingresos y gastos del Instituto a una fecha determinada, así como el Ahorro y Desahorro obtenido al periodo que se informa.

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 a esta Secretaría, para llevar a cabo las actividades encomendadas.

TIPO	MONTO	NATURALEZA
Operaciones Internas de Egresos	\$ 43'409,222.33	Acreedora
TOTAL	\$ 43'409,222.33	

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones que realizó esta Secretaría al 31 de marzo 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
Servicios Personales	\$ 22'639,434.97
Materiales y Suministros	651,608.58
Servicios Generales	4'157,786.94
Subsidios y Subvenciones	2'238,000.00
Ayudas Sociales	1'278,542.51
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia, Amortizaciones y Provisiones	6'874,045.44
Otros Gastos	48,584.94
TOTAL \$	31'013,957.94

En este rubro de Gastos de Funcionamiento el importe del capítulo 1000.- Servicios Personales corresponde a pago de sueldos y salaros del personal que labora en esta Secretaría, lo concerniente a los capítulos 2000.- Materiales y Suministros y 3000.- Servicios Generales corresponde a compra de materiales varios y servicios recibidos durante la operatividad de esta Secretaría por el período que se informa; en el capítulo 4000.- Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, corresponde a los gastos de salarios asimilados y otros gastos con recursos 5 al millar.



Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2015		
Ingresos Presupuestarios		43'409,222.33
Más Ingresos Contables no Presupuestarios		
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		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		45,901.33
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables	45,901.33	
Ingresos Contables		43'409,222.33



Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2015		
Total Egresos (Presupuestarios)		31'013,957.94

Menos Egresos Presupuestarios no Contables		
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipo y herramientas		
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		43'409,222.33
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	43'409,222.33	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	48,584.94	
Otros Gastos Contables no Presupuestales		

Total de Gasto Contable

43'409,222.33

III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos que son propiedad de esta Secretaría, dicho importe es modificado principalmente por el resultado negativo obtenido al período que se informa el cual asciende a \$ 12,370,565.59

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	\$ 96,497,231.55
Patrimonio Generado del Ejercicio	(12,370,565.59)
TOTAL	\$ 84'126,665.96

PATRIMONIO GENERADO 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 diferentes instituciones, bajas de activos por estar defectuosos e inservibles y por actas circunstanciadas de hechos, así como bienes en donación, reintegros de años anteriores.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Traspaso de saldos, Transferencias y Bajas de Activos Fijos	\$ 96'497,231.55

IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CUENTAS	EJERCICIO 2014	EJERCICIO 2013
Bancos/Dependencias y Otros	\$ 6,691,643.86	\$ 13,131,549.66
Fondos con Afectación Específica	16,418,587.13	31,338,388.42
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 23,110,230.99	\$ 44,469,938.08

2. BIENES MUEBLES

Durante el ejercicio 2015 en el periodo que se informa no se han realizado adquisiciones de bienes con recursos presupuestales.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. (No Aplica)

b).- NOTAS DE MEMORIA

NOMBRE	2015
Cuentas de Orden Presupuestarias	\$ 155'610,510.46
Cuentas de Egresos	155'610,510.46

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 Marzo del 2015, que viene siendo una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio.

c).- 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, contó con recursos ministrados por un total de \$ 189,136,468.30 los cuales se ejercieron de acuerdo a lo presupuestado en los proyectos planeados en ejercicio 2014, erogados de manera adecuados en lo presupuestal y contable.

—————> 7

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) PRINCIPALES ACTIVIDADES

- ❖ 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 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.

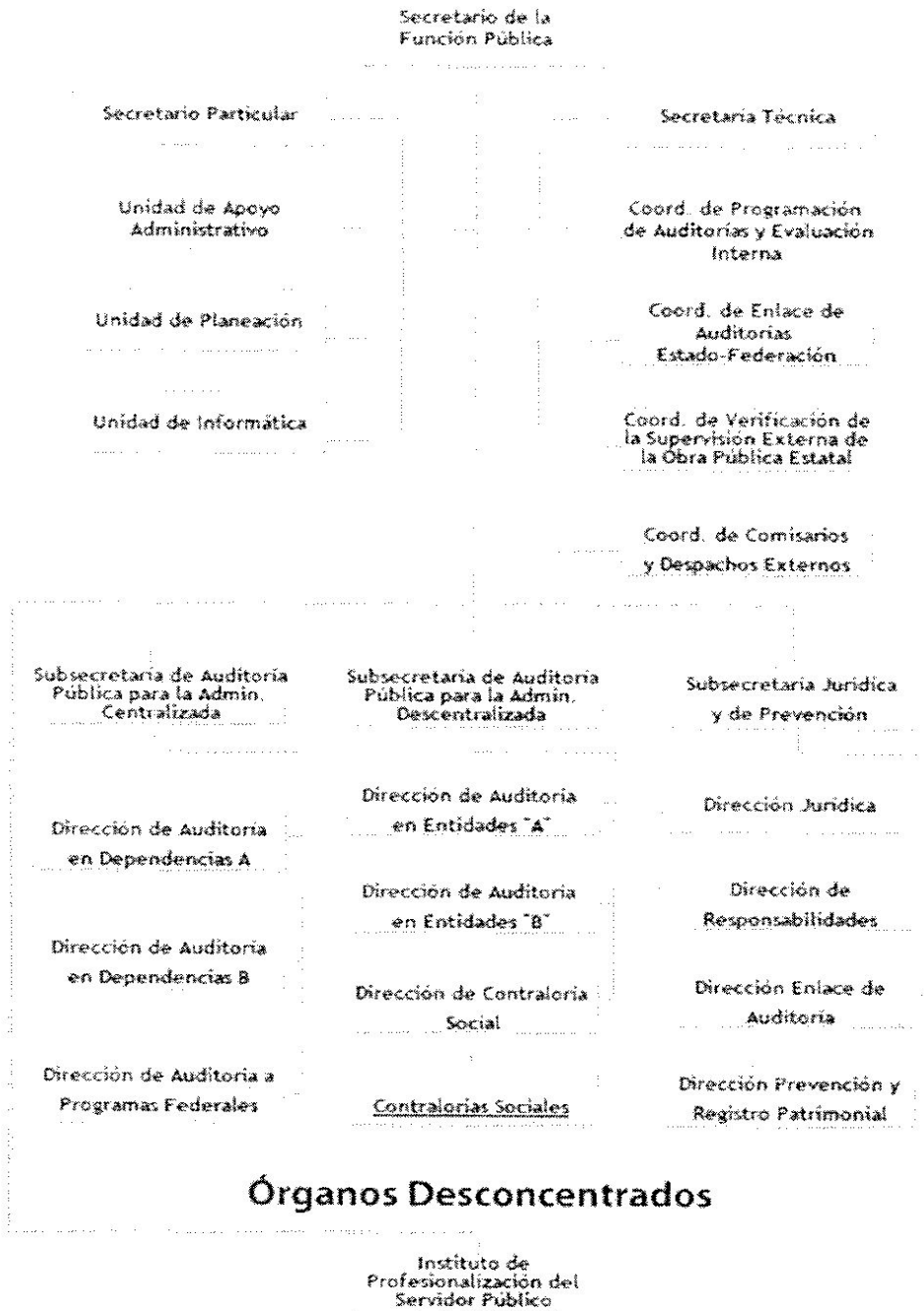
e) **CONSIDERACIONES FISCALES**

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

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



f) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA



g) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS 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 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.

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: 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

- 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 2014, 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 subsubcuenta 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.

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 \$ 10'385,778.35

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 durante el ejercicio, así como el pago de pasivos del ejercicio 2014 durante el período que se informa.

La variación negativa en el rubro de los bienes muebles, originado por la adquisición de bienes y 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 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	55'081,008.15	44'695,229.80	134'819,256.75	10'385,778.35
Activo Circulante	23'124,523.43	55'081,008.15	44'695,229.80	33'510,301.78	10'385,778.35
Efectivo y Equivalentes	23'110,230.99	54'810,686.15	44'617,131.80	33'303,785.34	10'193,554.35
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,392.44	270,322.00	78,098.00	206,516.44	192,224.00
Activo No Circulante	101'308,954.97			101,308,954.97	
Bienes Muebles	48'040,007.25			48'040,007.25	
Activos Intangibles	4'661,526.99			4'661,526.99	
Activos Diferidos	48'607,420.73			48'607,420.73	

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

- ❖ **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.

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 Marzo 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.

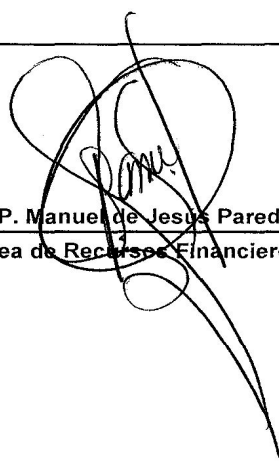
SISTEMA CONTABLE 2015
NOTAS DE MEMORIA

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015

Página 1 de 1
Fecha: 22/05/2015

NOMBRE	2015
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS	155,610,510.46
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	155,610,510.46
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	155,610,510.46

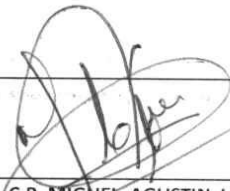

M. A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo


C.P. Manuel de Jesús Paredes Ovilla
Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2015.

Fecha: 31/03/2015

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
RECURSOS FEDERALES 5 AL MILLAR	BANAMEX	70030610553



C.P. MIGUEL AGUSTIN 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".