

# ESTADOS FINANCIEROS

# ESTADO DE ACTIVIDADES

**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**

**Estado de Actividades**

**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

CONCEPTO	2018	2017
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>		
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 (EA-01)	72,000.00	44,550.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (EA-02)	19,345,000.03	17,884,999.94
<b>Otros Ingresos y Beneficios (EA-03)</b>		
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	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>19,417,000.03</b>	<b>17,929,549.94</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (EA-04)</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales (EA-04)	12,053,414.54	11,246,975.64
Materiales y Suministros (EA-04)	1,800,970.34	1,263,510.55
Servicios Generales (EA-04)	1,527,970.57	1,845,693.49
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	100,000.00
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		



**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Estado de Actividades**

**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

CONCEPTO	2018	2017
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>15,382,355.45</b>	<b>14,456,179.68</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>4,034,644.58</b>	<b>3,473,370.26</b>

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



**LIC. JOSÉ VICENTE LOREDO MÉNDEZ**  
AUDITOR GENERAL



**CONGRESO DEL ESTADO DE MORELOS**



**L.S.C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ**  
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

# ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 30 de septiembre de 2018**

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Electivo y Equivalentes (ESF-01)	3,815,338.57	3,352,779.64	Cuentas por Pagar a Corto Plazo (ESF-12)	371,242.90	1,049,361.79
Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes (ESF-02) (ESF-03)	6,778.10	783,180.91	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios (ESF-04)	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes (ESF-05)	-	-	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 (ESF-13)	-	-
Otros Activos Circulantes	558,000.00	6,000.00	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo (ESF-14)	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>4,380,116.67</b>	<b>4,141,960.55</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>371,242.90</b>	<b>1,049,361.79</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo (ESF-06) (ESF-07)	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Electivo 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 (ESF-08)	544,596.72	373,404.50	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles (ESF-09)	11,536.01	7,367.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo (ESF-13)	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes (ESF-08)	36,317.99	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes (ESF-09) (ESF-10)	-	4,775.09	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Otros Activos no Circulantes (ESF-11)	-	-	<b>Total del Pasivo</b>	<b>371,242.90</b>	<b>1,049,361.79</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>515,039.65</b>	<b>380,771.50</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>4,895,156.32</b>	<b>4,522,732.05</b>			

**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 30 de septiembre de 2018**

	2018	2017	2018	2017
<b>ACTIVO</b>				
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>				
Aportaciones	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>				
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,034,644.58	3,473,370.26		
Resultados de Ejercicios Anteriores	489,268.84	-		
Revalúos	-	-		
Reservas	-	-		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-		
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>				
Resultado por Posición Monetaria	-	-		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-		
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>4,523,913.42</b>	<b>3,473,370.26</b>		
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>4,895,156.32</b>	<b>4,522,732.05</b>		

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

LIC. JOSÉ VICENTE LOREDO MÉNDEZ  
 AUDITOR GENERAL



L.S.C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ  
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

**CONGRESO DEL ESTADO DE MORELOS**

# ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA



**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido (EVHP-01)	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017</b>					
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	-	-	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017</b>					
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017</b>					
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018</b>					
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-

**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido (EVHP-01)	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) (VHP-02)	-	-	4,034,644.58	-	4,034,644.58
Resultados de Ejercicios Anteriores (VHP-02)	-	-	489,268.84	-	489,268.84
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018</b>					
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018</b>	-	-	4,523,913.42	-	4,523,913.42

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

LIC. JOSÉ VICENTE LOREDO MÉNDEZ  
 AUDITOR GENERAL



L.S.C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ  
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

**CONGRESO DEL ESTADO DE MORELOS**

# ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA



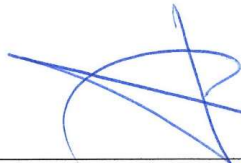
Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>	-	<b>4,895,156.32</b>
Efectivo y Equivalentes	-	3,815,338.57
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	6,778.10
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	558,000.00
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	544,596.72
Activos Intangibles	-	11,536.01
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	41,093.08
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
<b>PASIVO</b>	<b>371,242.90</b>	-
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	371,242.90	-
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	-	-
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por 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 en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>4,523,913.42</b>	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-



**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

Concepto	Origen	Aplicación
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,034,644.58	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	489,268.84	-
Revalúos		-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
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"



LIC. JOSÉ VICENTE LOREDÓ MÉNDEZ  
 AUDITOR GENERAL




L.S.C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ  
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

CONGRESO DEL ESTADO  
 DE MORELOS

# ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**

**Estado de Flujos de Efectivo**

**Del 01 de enero al 30 de septiembre 2018**

Concepto	2018	2017
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
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	72,000.00	44,550.00
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 y Subsidios y Otras Ayudas	19,345,000.03	17,884,999.94
Otros Orígenes de Operación	-	-
<b>Aplicación</b>		
Servicios Personales	12,053,414.54	11,246,975.64
Materiales y Suministros	1,800,970.34	1,263,510.55
Servicios Generales	1,527,970.57	1,845,693.49
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	100,000.00
Otras Aplicaciones de Operación	-	-
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación (EFE-03)</b>	<b>4,034,644.58</b>	<b>3,473,370.26</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
<b>Aplicación</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles (EFE-02)	70,320.81	373,404.50
Otras Aplicaciones de Inversión	-	7,367.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>- 70,320.81</b>	<b>- 380,771.50</b>




**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**

**Estado de Flujos de Efectivo**

**Del 01 de enero al 30 de septiembre 2018**

Concepto	2018	2017
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	371,242.90	1,049,361.79
<b>Aplicación</b>		
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	2,152,908.11	789,180.91
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>- 1,781,665.21</b>	<b>260,180.88</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>2,182,658.56</b>	<b>3,352,779.64</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>1,632,680.01</b>	<b>-</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio (EFE-01)</b>	<b>3,815,338.57</b>	<b>3,352,779.64</b>

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



LIC. JOSÉ VICENTE LOREDO MÉNDEZ  
AUDITOR GENERAL




L.S.C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ  
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE  
ADMINISTRACIÓN

CONGRESO DEL ESTADO  
DE MORELOS



# **INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**

**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Informe Sobre Pasivos Contingentes**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre 2018**

La Entidad hasta el momento no tiene pasivos contingentes ya que no esta sujeta a juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones y jubilaciones.

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



---

**LIC. JOSÉ VICENTE LOREDO MÉNDEZ**  
**AUDITOR GENERAL**



---

**L.S.C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ**  
**ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE**  
**ADMINISTRACIÓN**

# **NOTAS DE DESGLOSE**

## **NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO
1112	Bancos/Tesorería	3,815,338.57	-
1114	Inversiones Temporales	-	-
1115	Fondos con Afectación específica	-	-
1121	Inversiones Financieras C.P.	-	-
1211	Inversiones Financieras L.P.	-	-

Sin información que revelar

**ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
1122	Cuentas por Cobrar	-
1124	Ingresos por Recuperar	-

Sin información que revelar

**ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123	Deudores Diversos	\$ 6,778.10	\$ 6,778.10	-	-
1125	Anticipos de Tesorería	-	-	-	-
1130	Anticipo de Proveedores	-	-	-	-
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	-	-	-	-
1132	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	-	-	-	-
1133	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	-	-	-	-
1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	-	-	-	-
1139	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	-	-	-	-

**ESF-04 INVENTARIO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
1140	Inventarios	-
1141	Inventario de mercancías para venta	-
1142	Inventario de mercancías terminadas	-
1143	Inventario de mercancías en proceso de elaboración	-

1144	Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	-
1145	Bienes en tránsito	-

Sin información que revelar

#### ESF-05 ALMACENES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	METODO
1150	Almacenes	-	-
1151	Almacén de materiales y suministros de consumo	-	-

Sin información que revelar

#### ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	CARACTERÍSTICA
1213	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	-	-	-

Sin información que revelar

#### ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
1214	Participaciones y aportaciones de capital	-

Sin información que revelar

#### ESF 08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	DEP. GASTO	DEP. ACUM	METODO	TASAS
1230	Inmuebles	-	-	-	-	-
1231	Terrenos	-	-	-	-	-
1232	Viviendas	-	-	-	-	-
1233	Edificios no habitacionales	-	-	-	-	-
1234	Infraestructura	-	-	-	-	-
1235	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	-	-	-	-	-
1236	Construcciones en proceso en bienes propios	-	-	-	-	-
1239	Otros bienes inmuebles	-	-	-	-	-
1240	Muebles	544,596.72	-	36,317.99	-	-
1241	Mobiliario y equipo de administración	527,353.73	-	36,264.96	LINEA RECTA	33.3% y 10%
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	17,242.99	-	53.03	LINEA RECTA	33.3%

1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	-	-	-	-
1244	Vehículos y equipo de transporte	-	-	-	-	-
1245	Equipo de defensa y seguridad	-	-	-	-	-
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	-	-	-	-
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	-	-	-	-	-
1248	Activos biológicos	-	-	-	-	-

**ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	AM. GASTO	AMORT. ACUM	METODO	TASAS
12500	Activos intangibles	1,536.01	-	4,775.09	-	-
1251	Software	-	-	-	-	-
1252	Patentes, marcas y derechos	-	-	-	-	-
1253	Concesiones y franquicias	-	-	-	-	-
1254	Licencias	1,536.01	-	4,775.09	LINEA RECTA	100%
1259	Otros activos intangibles	-	-	-	-	-
1270	Activos diferidos	-	-	-	-	-
1271	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	-	-	-	-	-
1272	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	-	-	-	-	-
1273	Gastos pagados por adelantado a largo plazo	-	-	-	-	-
1274	Anticipos a largo plazo	-	-	-	-	-
1275	Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	-	-	-	-	-
1279	Otros activos diferidos	-	-	-	-	-

**ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CRITERIO
1160	Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-	-
1161	Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	-	-
1162	Estimación por deterioro de inventarios	-	-

Sin información que revelar

**ESF-11 OTROS ACTIVOS**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERISTICAS
1290	Otros activos no circulantes	-	-
1291	Bienes en concesión	-	-
1292	Bienes en arrendamiento financiero	-	-
1293	Bienes en comodato	-	-

Sin información que revelar

**ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	371,242.90	-	-	-	-
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	24,429.60	-	-	-	-
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-
2115	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-
2116	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	346,813.30	-	-	-	-
2118	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-
2120	Documentos por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-
2121	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-
2122	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-
2129	Otros documentos por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-

**ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
2160	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	-	-	-
2161	Fondos en garantía a corto plazo	-	-	-
2162	Fondos en administración a corto plazo	-	-	-
2163	Fondos contingentes a corto plazo	-	-	-
2164	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	-	-	-
2165	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	-	-	-
2166	Valores y bienes en garantía a corto plazo	-	-	-
2250	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	-	-	-
2251	Fondos en garantía a largo plazo	-	-	-
2252	Fondos en administración a largo plazo	-	-	-
2253	Fondos contingentes a largo plazo	-	-	-
2254	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	-	-	-
2255	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	-	-	-
2256	Valores y bienes en garantía a largo plazo	-	-	-

Sin información que revelar

**ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
21590	Otros pasivos diferidos a corto plazo	-	-	-
21990	Otros pasivos circulantes	-	-	-
22400	Pasivos diferidos a largo plazo	-	-	-
22410	Créditos diferidos a largo plazo	-	-	-
22420	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	-	-	-
22490	Otros pasivos diferidos a largo plazo	-	-	-

Sin información que revelar



# **NOTAS DE DESGLOSE**

## **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

### EA-01 INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERISTICAS
4100	Ingresos de gestión	72,000.00	-
4110	Impuestos	-	-
4111	Impuestos sobre los ingresos	-	-
4112	Impuestos sobre el patrimonio	-	-
4113	Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	-	-
4114	Impuestos al comercio exterior	-	-
4115	Impuestos sobre nóminas y asimilables	-	-
4116	Impuestos ecológicos	-	-
4117	Accesorios de impuestos	-	-
4119	Otros impuestos	-	-
4120	Cuotas y aportaciones de seguridad social	-	-
4121	Aportaciones para fondos de vivienda	-	-
4122	Cuotas para el seguro social	-	-
4123	Cuotas de ahorro para el retiro	-	-
4124	Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social	-	-
4129	Otras cuotas y aportaciones para la seguridad social	-	-
4130	Contribuciones de mejoras	-	-
4131	Contribuciones de mejoras por obras publicas	-	-
4140	Derechos	-	-
4141	Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio publico	-	-
4142	Derechos a los hidrocarburos	-	-
4143	Derechos por prestación de servicios	-	-
4144	Accesorios de derechos	-	-
4149	Otros derechos	-	-
4150	Productos de tipo corriente	-	-
4151	Productos derivados del uso y aprovechamiento de bienes no sujetos a régimen de dominio publico	-	-
4152	Enajenación de bienes muebles no sujetos a ser inventariados	-	-
4153	Accesorios de productos	-	-
4159	Otros productos que generan ingresos corrientes	-	-
4160	Aprovechamientos de tipo corriente	-	-
4161	Incentivos derivados de la colaboración fiscal	-	-
4162	Multas	-	-

4163	Indemnizaciones	-	-
4164	Reintegros	-	-
4165	Aprovechamientos provenientes de obras publicas	-	-
4166	Aprovechamientos por participaciones derivadas de la aplicación de leyes	-	-
4167	Aprovechamientos por aportaciones y cooperaciones	-	-
4168	Accesorios de aprovechamientos	-	-
4169	Otros aprovechamientos	-	-
4170	Ingresos por venta de bienes y servicios	-	-
4171	Ingresos por venta de mercancías	72,000.00	-
4172	Ingresos por venta de bienes y servicios producidos en establecimientos del gobierno	-	-
4173	Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados	-	-
4174	Ingresos de operación de entidades paraestatales empresariales y no financieras	-	-
4190	Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	-	-
4191	Impuestos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	-	-
4192	Contribuciones de mejoras, derechos, productos y aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	-	-

**EA-02 PARTICIPACIONES**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERISTICAS
4200	Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios	19,345,000.03	-
4210	Participaciones y aportaciones	-	-
4211	Participaciones	-	-
4212	Aportaciones	-	-
4213	Convenios	-	-
4220	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	-	-
4221	Transferencias internas y asignaciones del sector publico	19,345,000.03	-
4222	Transferencias del resto del sector publico	-	-
4223	Subsidios y subvenciones	-	-

4224	Ayudas sociales	-	-
4225	Pensiones y jubilaciones	-	-
4226	Transferencias del exterior	-	-

**EA-03 OTROS INGRESOS**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
4300	Otros ingresos y beneficios	-	-	-
4310	Ingresos financieros	-	-	-
4311	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	-	-	-
4319	Otros ingresos financieros	-	-	-
4320	Incremento por variación de inventarios	-	-	-
4321	Incremento por variación de inventarios de mercancías para venta	-	-	-
4322	Incremento por variación de inventarios de mercancías terminadas	-	-	-
4323	Incremento por variación de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	-	-	-
4324	Incremento por variación de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	-	-	-
4325	Incremento por variación de almacén de materias primas, materiales y suministros de consumo	-	-	-
4330	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	-	-
4331	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	-	-
4340	Disminución del exceso de provisiones	-	-	-
4341	Disminución del exceso en provisiones	-	-	-
4390	Otros ingresos y beneficios varios	-	-	-
4391	Otros ingresos de ejercicios anteriores	-	-	-
4392	Bonificaciones y descuentos obtenidos	-	-	-
4393	Diferencias por tipo de cambio a favor en efectivo y equivalentes	-	-	-
4394	Diferencias de cotizaciones a favor en valores negociables	-	-	-
4395	Resultado por posición monetaria	-	-	-
4396	Utilidades por participación patrimonial	-	-	-
4399	Otros ingresos y beneficios varios	-	-	-

Sin información que revelar

**EA-04 GASTOS**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	%
5000	Gastos y otras perdidas	<b>15,382,355.45</b>	<b>100%</b>
5100	Gastos de funcionamiento	-	-
5110	Servicios personales	<b>12,053,414.54</b>	<b>78.36%</b>
5111	Remuneraciones al personal de carácter permanente	11,655,678.38	75.77%
5112	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	-	-
5113	Remuneraciones adicionales y especiales	367,736.16	2.39%
5114	Seguridad social	-	-
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	30,000.00	0.20%
5116	Pago de estímulos a servidores públicos	-	-
5120	Materiales y suministros	<b>1,800,970.34</b>	<b>11.71%</b>
5121	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	885,362.66	5.76%
5122	Alimentos y utensilios	279,530.90	1.82%
5123	Materias primas y materiales de producción y comercialización	-	-
5124	Materiales y artículos de construcción y de reparación	6,646.31	0.04%
5125	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	-	-
5126	Combustibles, lubricantes y aditivos	472,034.76	3.07%
5127	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	539.96	0.004%
5128	Materiales y suministros para seguridad	-	-
5129	Herramientas, refacciones y accesorios menores	156,855.75	1.02%
5130	Servicios generales	<b>1,527,970.57</b>	<b>9.93%</b>
5131	Servicios básicos	128,577.00	0.84%
5132	Servicios de arrendamiento	532,652.38	3.46%
5133	Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	184,917.57	1.20%
5134	Servicios financieros, bancarios y comerciales	104,199.22	0.68%
5135	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	537,068.99	3.49%
5136	Servicios de comunicación social y publicidad	263.04	0.002%
5137	Servicios de traslado y viáticos	13,168.36	0.086%
5138	Servicios oficiales	-	-
5139	Otros servicios generales	27,124.01	0.176%

5200	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	-	-
5210	Transferencias internas y asignaciones al sector publico	-	-
5211	Asignaciones al sector publico	-	-
5212	Transferencias internas al sector publico	-	-
5220	Transferencias al resto del sector publico	-	-
5221	Transferencias a entidades paraestatales	-	-
5222	Transferencias a entidades federativas y municipios	-	-
5230	Subsidios y subvenciones	-	-
5231	Subsidios	-	-
5232	Subvenciones	-	-
5240	Ayudas sociales	-	-
5241	Ayudas sociales a personas	-	-
5242	Becas	-	-
5243	Ayudas sociales a instituciones	-	-
5244	Ayudas sociales por desastres naturales y otros siniestros	-	-
5250	Pensiones y jubilaciones	-	-
5251	Pensiones	-	-
5252	Jubilaciones	-	-
5259	Otras pensiones y jubilaciones	-	-
5260	Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	-	-
5261	Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos al gobierno	-	-
5262	Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos a entidades paraestatales	-	-
5270	Transferencias a la seguridad social	-	-
5271	Transferencias por obligaciones de ley	-	-
5280	Donativos	-	-
5281	Donativos a instituciones sin fines de lucro	-	-
5282	Donativos a entidades federativas y municipios	-	-
5283	Donativos a fideicomiso, mandatos y contratos análogos privados	-	-
5284	Donativos a fideicomiso, mandatos y contratos análogos estatales	-	-
5285	Donativos internacionales	-	-
5290	Transferencias al exterior	-	-
5291	Transferencias al exterior a gobiernos extranjeros y organismos internacionales	-	-
5292	Transferencias al sector privado externo	-	-
5300	Participaciones y aportaciones	-	-
5310	Participaciones	-	-

5311	Participaciones de la federación a entidades federativas y municipios	-	-
5312	Participaciones de las entidades federativas a los municipios	-	-
5320	Aportaciones	-	-
5321	Aportaciones de la federación a entidades federativas y municipios	-	-
5322	Aportaciones de las entidades federativas a los municipios	-	-
5330	Convenios	-	-
5331	Convenios de reasignación	-	-
5332	Convenios de descentralización y otros	-	-
5400	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	-	-
5410	Intereses de la deuda pública	-	-
5411	Intereses de la deuda pública interna	-	-
5412	Intereses de la deuda pública externa	-	-
5420	Comisiones de la deuda pública	-	-
5421	Comisiones de la deuda pública interna	-	-
5422	Comisiones de la deuda pública externa	-	-
5430	Gastos de la deuda pública	-	-
5431	Gastos de la deuda pública interna	-	-
5432	Gastos de la deuda pública externa	-	-
5440	Costo por coberturas	-	-
5441	Costo por coberturas	-	-
5450	Apoyos financieros	-	-
5451	Apoyos financieros a intermediarios	-	-
5452	Apoyo financieros a ahorradores y deudores del sistema financiero nacional	-	-
5500	Otros gastos y pérdidas extraordinarias	-	-
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	-
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	-	-
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activo no circulante	-	-
5513	Depreciación de bienes inmuebles	-	-
5514	Depreciación de infraestructura	-	-
5515	Depreciación de bienes muebles	-	-
5516	Deterioro de los activos biológicos	-	-
5517	Amortización de activos intangibles	-	-
5518	Disminución de bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	-	-

5520	Provisiones	-	-
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo	-	-
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo	-	-
5530	Disminución de inventarios	-	-
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta	-	-
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas	-	-
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	-	-
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	-	-
5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	-	-
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	-
5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	-
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	-	-
5551	Aumento por insuficiencia de provisiones	-	-
5590	Otros gastos	-	-
5591	Gastos de ejercicios anteriores	-	-
5592	Perdidas por responsabilidades	-	-
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados	-	-
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	-	-
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	-	-
5596	Resultado por posición monetaria	-	-
5597	Perdidas por participación patrimonial	-	-
5599	Otros gastos varios	-	-
5600	Inversión pública	-	-
5610	Inversión pública no capitalizable	-	-
5611	Construcción en bienes no capitalizable	-	-



# **NOTAS DE DESGLOSE**

## **NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	NATURALEZA
3110	Aportaciones	-	-	-
3120	Donaciones de capital	-	-	-
3130	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	-	-	-

Sin información que revelar

**VHP-02 PATRIMONIO GENERADO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	4,034,644.58	Transferencia Gobierno Edo.
3220	Resultados de ejercicios anteriores	489,268.84	Transferencia Gobierno Edo.
3230	Revaluos	-	-
3231	Revaluo de bienes inmuebles	-	-
3232	Revaluo de bienes muebles	-	-
3233	Revaluo de bienes intangibles	-	-
3239	Otros revaluos	-	-
3240	Reservas	-	-
3241	Reservas de patrimonio	-	-
3242	Reservas territoriales	-	-
3243	Reservas por contingencias	-	-
3250	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-	-
3251	Cambios en políticas contables	-	-
3252	Cambios por errores contables	-	-

# **NOTAS DE DESGLOSE**

## **NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

#### EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	
		2018	2017
1111	Efectivo	-	-
1112	Bancos/tesorería	3,815,338.57	1,429,602.68
1113	Bancos/dependencias y otros	-	-
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
1115	Fondos con afectación específica	-	-
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	-	-
1119	Otros efectivos y equivalentes	-	-
Total		3,815,338.57	1,429,602.68

#### EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	SUBSIDIO	PAGOS
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	-	-	-
1231	Terrenos	-	-	-
1232	Viviendas	-	-	-
1233	Edificios no habitacionales	-	-	-
1234	Infraestructura	-	-	-
1235	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	-	-	-
1236	Construcciones en proceso en bienes propios	-	-	-
1239	Otros bienes inmuebles	-	-	-
1240	Bienes muebles	66,151.80	-	66,151.80
1241	Mobiliario y equipo de administración	49,557.81	-	49,557.81
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	16,593.99	-	16,593.99
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	-	-
1244	Vehículos y equipo de transporte	-	-	-
1245	Equipo de defensa y seguridad	-	-	-
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	-	-
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	-	-	-
1248	Activos biológicos	-	-	-
1250	Activos intangibles	4,169.01	-	4,169.01
1251	Software	-	-	-
1252	Patentes, marcas y derechos	-	-	-
1253	Concesiones y franquicias	-	-	-

1254	Licencias	4,169.01	-	4,169.01
1259	Otros activos intangibles	-	-	-

**EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2017
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>\$ 4,034,644.58</b>	<b>\$3,473,370.26</b>
	<b>menos:</b>		
	<b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</b>		
<b>5500</b>	<b>Otros gastos y perdidas extraordinarias</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	-
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	-	-
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activo no circulante	-	-
5513	Depreciación de bienes inmuebles	-	-
5514	Depreciación de infraestructura	-	-
5515	Depreciación de bienes muebles	-	-
5516	Deterioro de los activos biológicos	-	-
5517	Amortización de activos intangibles	-	-
5518	Disminución de bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	-	-
5520	Provisiones	-	-
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo	-	-
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo	-	-
5530	Disminución de inventarios	-	-
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta	-	-
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas	-	-
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	-	-
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	-	-
5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	-	-
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	-



5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	-
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	-	-
5551	Aumento por insuficiencia de provisiones	-	-
5590	Otros gastos	-	-
5591	Gastos de ejercicios anteriores	-	-
5592	Perdidas por responsabilidades	-	-
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados	-	-
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	-	-
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	-	-
5596	Resultado por posición monetaria	-	-
5597	Perdidas por participación patrimonial	-	-
5599	Otros gastos varios	-	-
5600	Inversión pública	-	-
5610	Inversión pública no capitalizable	-	-
5611	Construcción en bienes no capitalizable	-	-
	<b>Igual:</b>		
<b>3210</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>4,034,644.58</b>	<b>3,473,370.26</b>

# **NOTAS DE DESGLOSE**

## **CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos  
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 19,417,000.03</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>\$ -</b>
2.1	Ingresos Financieros	-
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	-
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	-
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>\$ -</b>
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	-
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	-
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>		<b>\$ 19,417,000.03</b>



**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>15,452,676.26</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>70,320.81</b>
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
2.2	Materiales y Suministros	-
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	49,557.81
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	16,593.99
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	-
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	-
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-
2.9	Activos Biológicos	-
2.1	Bienes Inmuebles	-
2.11	Activos Intangibles	4,169.01
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	-
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	-
2.15	Compra de Títulos y Valores	-
2.16	Concesión de Préstamos	-
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-
2.19	Amortización de la Deuda Pública	-
2.2	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	-
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>-</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-
3.2	Provisiones	-
3.3	Disminución de Inventarios	-
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-
3.6	Otros Gastos	-
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	-
<b>4. Total de Gastos Contables</b>		<b>15,382,355.45</b>

# **NOTAS DE MEMORIA**

## **CUENTAS DE ORDEN**

**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

CLAVE	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	CARGO	ABONO	SALDO FINAL	VALORES DE CUSTODIA	TASA	VENCIMIENTO	TIPO DE CAMBIO
<b>7000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>								
7110	Valores en custodia	-	-	-	-	-	-	-	-
7120	Custodia de valores	-	-	-	-	-	-	-	-
7130	Instrumentos de crédito prestados a formadores de mercado	-	-	-	-	-	-	-	-
7140	Prestamo de instrumentos de crédito a formadores de mercado y su garantía	-	-	-	-	-	-	-	-
7150	Instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado	-	-	-	-	-	-	-	-
7160	Garantía de créditos recibidos de los formadores de mercado	-	-	-	-	-	-	-	-
7210	Autorización para la emisión de bonos, títulos y valores de la deuda pública interna	-	-	-	-	-	-	-	-
7220	Autorización para la emisión de bonos, títulos y valores de la deuda pública externa	-	-	-	-	-	-	-	-
7230	Emissiones autorizadas de la deuda pública interna y externa	-	-	-	-	-	-	-	-
7240	Suscripción de contratos de préstamos y otras obligaciones de la deuda pública interna	-	-	-	-	-	-	-	-
7250	Suscripción de contratos de préstamos y otras obligaciones de la deuda pública externa	-	-	-	-	-	-	-	-
7260	Contratos de préstamos y otras obligaciones de la deuda pública interna y externa	-	-	-	-	-	-	-	-

**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

CLAVE	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	CARGO	ABONO	SALDO FINAL	VALORES DE CUSTODIA	TASA	VENCIMIENTO	TIPO DE CAMBIO
7310	Avalés autorizados	-	-	-	-	-	-	-	-
7320	Avalés firmados	-	-	-	-	-	-	-	-
7330	Fianzas y garantías recibidas por deudas a cobrar	-	-	-	-	-	-	-	-
7340	Fianzas y garantías recibidas	-	-	-	-	-	-	-	-
7350	Fianzas otorgadas para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno	-	-	-	-	-	-	-	-
7360	Fianzas otorgadas del gobierno para respaldar obligaciones no fiscales	-	-	-	-	-	-	-	-
7410	Demandas judicial en proceso de resolución	-	-	-	-	-	-	-	-
7420	Resolución de demandas en proceso judicial	-	-	-	-	-	-	-	-
7510	Contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares	-	-	-	-	-	-	-	-
7520	Inversión pública contratada mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares	-	-	-	-	-	-	-	-
7610	Bienes bajo contrato en concesión	-	-	-	-	-	-	-	-
7620	Contrato de concesión por bienes	-	-	-	-	-	-	-	-
7630	Bienes bajo contrato en comodato	-	-	-	-	-	-	-	-
7640	Contrato de comodato por bienes	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>8000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>								
8110	Ley de ingresos estimada	-	18,500,000.00	-	18,500,000.00	N/A	N/A	N/A	N/A
8120	Ley de ingresos por ejecutar	-	19,417,000.03	24,042,000.00	4,624,999.97	N/A	N/A	N/A	N/A
8130	Modificaciones a la ley de ingresos estimada	-	5,542,000.00	-	5,542,000.00	N/A	N/A	N/A	N/A

**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

CLAVE	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	CARGO	ABONO	SALDO FINAL	VALORES DE CUSTODIA	TASA	VENCIMIENTO	TIPO DE CAMBIO
8140	Ley de ingresos devengada	-	19,417,000.03	19,417,000.03	-	N/A	N/A	N/A	N/A
8150	Ley de ingresos recaudada	-	-	19,417,000.03	19,417,000.03	N/A	N/A	N/A	N/A
8210	Presupuesto de egresos aprobado	-	-	18,500,000.00	18,500,000.00	N/A	N/A	N/A	N/A
8220	Presupuesto de egresos por ejercer	-	24,042,000.00	15,452,676.26	8,589,323.74	N/A	N/A	N/A	N/A
8230	Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	-	-	5,542,000.00	5,542,000.00	N/A	N/A	N/A	N/A
8240	Presupuesto de egresos comprometido	-	15,452,676.26	15,452,676.26	-	N/A	N/A	N/A	N/A
8250	Presupuesto de egresos devengado	-	15,452,676.26	15,452,676.26	-	N/A	N/A	N/A	N/A
8260	Presupuesto de egresos ejercido	-	15,452,676.26	15,452,676.26	-	N/A	N/A	N/A	N/A
8270	Presupuesto de egresos pagado	-	15,452,676.26	-	15,452,676.26	N/A	N/A	N/A	N/A

# NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

## **1. Introducción**

Los Estados Financieros de la Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos, proveen de información financiera a la ciudadanía y al Congreso del Estado, así como también a otros usuarios como el Consejo Estatal de Armonización Contable.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

## **2. Panorama Económico y Financiero**

El Presupuesto destinado a la Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos fue publicado en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” número 5565 del 31 de diciembre de 2017, en el anexo 1 del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Morelos por el ejercicio fiscal 2017 por un importe de \$18,500,000.00 (Dieciocho millones quinientos mil pesos 00/100 M.N.).

Dicho recurso será utilizado en las distintas áreas de la Entidad con el objeto de cumplir su labor de fiscalización.

## **3. Autorización e Historia**

El Órgano de Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos, ha atravesado a partir de su creación en el año 2003, por diversos cambios estructurales. En 2003 nació a la vida jurídica como Auditoría Superior Gubernamental y por mandato de la reforma constitucional al artículo 116 fracción II, de la Constitución Federal, fue sustituida por la Auditoría Superior de Fiscalización en julio de 2008.

Posteriormente, mediante la publicación de la Ley de Auditoría y Fiscalización del Estado de Morelos en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” número 5286 del 13 de mayo de 2015 se dio origen a la Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización dotándola de una nueva estructura que le permitiera tener autonomía técnica y de gestión, extinguiéndose la Auditoría Superior de Fiscalización después de 7 años de funcionamiento.

Con la entrada en vigor de la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción publicada en el Diario Oficial de la Federación el 18 de Julio de 2016, se originó también el Sistema Nacional de Fiscalización cuyo objeto es generar acciones y mecanismos de coordinación entre los integrantes de la Auditoría Superior de la Federación, la Secretaría de la Función Pública, las entidades de fiscalización superior locales y las secretarías o instancias encargadas del control interno en las entidades federativas y, de esta manera, promover el intercambio de información, ideas y experiencias encaminadas a avanzar en el desarrollo de la fiscalización de los recursos públicos.

Derivado de lo anterior, el 19 de abril de 2017 se publicó la Ley del Sistema Anticorrupción del Estado de Morelos en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” número 5490 y con ello, se presentaron diversas iniciativas de leyes que pusieron en marcha el Sistema Estatal Anticorrupción, entre las que destaca la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas para el Estado de Morelos.

Actualmente, la Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos, se rige por la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Morelos publicada en el periódico oficial “Tierra y Libertad” número 5514 el 19 de julio de 2017 mediante decreto número dos mil ciento noventa y tres.

#### **4. Organización y Objeto Social**

a) Objeto social.

La Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Estado de Morelos, es el órgano técnico de fiscalización, auditoría, control y evaluación del Congreso del Estado, con autonomía técnica y de gestión cuya misión consiste en transparentar la fiscalización de las cuentas públicas de los Poderes del Estado, Ayuntamientos, Organismos Centralizados y Descentralizados, así como Órganos declarados Constitucionalmente Autónomos, y en general, todo Organismos Público que reciba o haya recibido, administrado, ejerza o disfrute de recursos públicos bajo cualquier concepto.

b) Principal actividad.

Fiscalización de la Cuenta Pública del ejercicio fiscal del año anterior conforme a los principios de legalidad, transparencia, definitividad, imparcialidad, confiabilidad y publicidad de la información.

c) Ejercicio fiscal.

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

d) Régimen jurídico.



El marco normativo que rige a la Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos es el siguiente:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano del Estado de Morelos.
- Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Morelos.
- Reglamento de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Morelos.
- Lineamientos Técnicos y Criterios de Auditoría de la Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

En términos de lo dispuesto en el Título 111 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente, la Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta y solo tiene las obligaciones de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales, conforme a la Ley en la materia.

- f) Estructura organizacional básica.

De acuerdo al artículo 85 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Morelos, la ESAF contará con la estructura orgánica basada en el presupuesto aprobado de acuerdo con su Ley, de la siguiente forma:

- Auditoría Especial de la Hacienda Pública Estatal;
- Auditoría Especial de la Hacienda Pública Municipal;
- Auditoría Especial de Organismos Públicos;
- Auditoría Especial de Organismos Públicos;
- Dirección General Jurídica;
- Dirección General de Capacitación;
- Dirección General de Administración.

Las Auditorías Especiales y las Direcciones Generales contarán con las Direcciones de Área, necesarias para el cumplimiento de sus funciones.

- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

La Entidad no cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos.

## **5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

La presentación de la información presupuestaria, contable y patrimonial se sustenta en los artículos 46 y 47 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como en el Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal emitidos por el CONAC.

Para la depreciación de los activos fijos se utilizaron los parámetros de vida útil emitidos el CONAC el 15 de agosto de 2012.

El registro y reconocimiento de las operaciones se sustenta en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el CONAC.

## 6. Políticas de Contabilidad Significativas

La entidad no ha realizado depuración y/o reclasificación de saldos.

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

La entidad no ha realizado operaciones en moneda extranjera.

## 8. Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

No.	NOMBRE DE LA CUENTA	AÑOS DE VIDA UTIL	%
1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10%
2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10%
3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.30%
4	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10%
5	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.30%
6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10%
7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10%
8	Licencias Informáticas e Intelectuales	1	100%

## 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La entidad no administró fideicomisos, mandatos y análogos.

## **10. Reporte de la Recaudación**

Los ingresos de la ESAF provienen de transferencias del Gobierno Estatal, conforme al presupuesto autorizado en cada ejercicio fiscal. Adicionalmente, la ESAF puede generar recursos provenientes de la venta de bienes obsoletos y cursos de capacitación.

## **11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

A la fecha, la entidad no ha solicitado ningún crédito.

## **12. Calificaciones otorgadas**

La entidad no cuenta con deuda pública, por lo tanto, no ha solicitado calificación crediticia.

## **13. Proceso de Mejora**

Dentro de las políticas de control interno se tiene establecido tener factibilidad de pago en virtud de que los pasivos se provisionaron con cargo al presupuesto del ejercicio del año en que se originaron.

## **14. Información por Segmentos**

La entidad no presenta información por segmentos por tener pocas operaciones de registro durante el periodo.

## **15. Eventos Posteriores al Cierre**

No existen operaciones registradas con posterioridad al cierre presupuestal.

## **16. Partes Relacionadas**

Se manifiesta que en el caso de la Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del estado de Morelos 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 de la Dirección General de Administración”.

# ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

---



**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**

**Estado Analítico del Activo**

**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
<b>ACTIVO</b>	<b>2,077,398.85</b>	<b>23,352,059.61</b>	<b>20,534,302.14</b>	<b>4,895,156.32</b>	<b>2,817,757.47</b>
<i>Activo Circulante</i>					
Efectivo y Equivalentes	1,632,680.01	22,399,735.32	20,217,076.76	3,815,338.57	2,182,658.56
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	278,923.48	272,145.38	6,778.10	6,778.10
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	603,080.00	45,080.00	558,000.00	558,000.00
<i>Activo No Circulante</i>					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	485,811.92	70,320.81	-	556,132.73	70,320.81
Activos Intangibles	-	-	-	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	41,093.08	-	-	41,093.08	-
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

LIC. JOSÉ VICENTE LOREDO MÉNDEZ  
AUDITOR GENERAL



L.S.C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ  
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

CONGRESO DEL ESTADO  
DE MORELOS

# ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	-	-	-	-
Títulos y Valores	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	-	-	-	-
Deuda Bilateral	-	-	-	-
Títulos y Valores	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-
<i>Subtotal Corto Plazo</i>	-	-	-	-
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	-	-	-	-
Títulos y Valores	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	-	-	-	-
Deuda Bilateral	-	-	-	-
Títulos y Valores	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-
<i>Subtotal Largo Plazo</i>	-	-	-	-
<b>Otros Pasivos</b>	-	-	1,588,130.01	371,242.90
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>	-	-	<b>1,588,130.01</b>	<b>371,242.90</b>

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

LIC. JOSÉ VICENTE LOREDO MÉNDEZ  
AUDITOR GENERAL



L.S.C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ  
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

CONGRESO DEL ESTADO  
DE MORELOS

# ESTADOS PRESUPUESTARIOS

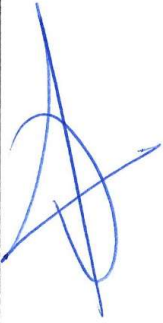


# ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Estado Analítico de Ingresos**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Ingreso			Diferencia
			Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	72,000.00	72,000.00	72,000.00	72,000.00	72,000.00
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,500,000.00	5,470,000.00	23,970,000.00	19,345,000.03	19,345,000.03	845,000.03
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>18,500,000.00</b>	<b>5,542,000.00</b>	<b>24,042,000.00</b>	<b>19,417,000.03</b>	<b>19,417,000.03</b>	<b>917,000.03</b>
			<b>Ingresos excedentes</b>			

LIC. JOSÉ VICENTE LOREDO MÉNDEZ  
 AUDITOR GENERAL



L.S.C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ  
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN




**CONGRESO DEL ESTADO DE MORELOS**

# **ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

## **CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**



**ESAF** Morelos

Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos

**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Administrativa**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Oficina Auditor General	1,513,884.66	50,000.00	1,563,884.66	879,564.84	879,564.84	684,319.82
Secretaría Técnica	979,202.52	-	979,202.52	506,467.53	506,467.53	472,734.99
Auditoría Especial de la Hacienda Pública Estatal	2,117,238.14	200,000.00	2,317,238.14	1,529,750.41	1,529,750.41	787,487.73
Auditoría Especial de la Hacienda Pública Municipal	4,084,778.52	230,000.00	4,314,778.52	2,536,440.53	2,536,440.53	1,778,337.99
Auditoría Especial de Organismos Públicos "A"	1,220,234.24	50,000.00	1,270,234.24	1,008,425.52	1,008,425.52	261,808.72
Auditoría Especial de Organismos Públicos "B"	1,712,247.72	50,000.00	1,762,247.72	1,110,415.50	1,110,415.50	651,832.22
Dirección General Jurídica	3,373,484.27	50,000.00	3,423,484.27	2,198,073.06	2,198,073.06	1,225,411.21
Dirección General de Capacitación	973,401.50	-	973,401.50	559,683.25	559,683.25	413,718.25
Dirección General de Administración	2,525,528.43	4,912,000.00	7,437,528.43	5,123,855.62	5,123,855.62	2,313,672.81
<b>Total del Gasto</b>	<b>18,500,000.00</b>	<b>5,542,000.00</b>	<b>24,042,000.00</b>	<b>15,452,676.26</b>	<b>15,452,676.26</b>	<b>8,589,323.74</b>

LIC. JOSÉ VICENTE LOREDO MÉNDEZ  
AUDITOR GENERAL




L.S.C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ  
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



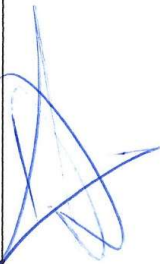

# **ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

## **CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)**


**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
Gasto Corriente	18,500,000.00	5,400,374.19	23,900,374.19	15,382,355.45	15,382,355.45	8,518,018.74	
Gasto de Capital	-	141,625.81	141,625.81	70,320.81	70,320.81	71,305.00	
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-	
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-	
Participaciones	-	-	-	-	-	-	
<b>Total del Gasto</b>	<b>18,500,000.00</b>	<b>5,542,000.00</b>	<b>24,042,000.00</b>	<b>15,452,676.26</b>	<b>15,452,676.26</b>	<b>8,589,323.74</b>	

LIC. JOSÉ VICENTE LOREDO MÉNDEZ  
 AUDITOR GENERAL




L.S.C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ  
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



**CONGRESO DEL ESTADO DE MORELOS**

# **ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

## **CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO**

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
<b>Servicios Personales</b>							
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	14,728,619.68	300,000.00	15,028,619.68	11,655,678.38	11,655,678.38	3,372,941.30	-
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	-	-	-	-	-	-	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,771,380.32	500,000.00	4,271,380.32	367,736.16	367,736.16	3,903,644.16	-
Seguridad Social	-	-	-	-	-	-	-
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	-	102,000.00	102,000.00	30,000.00	30,000.00	72,000.00	-
Previsiones	-	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-	-
<b>Materiales y Suministros</b>							
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	-	1,080,000.00	1,080,000.00	885,362.66	885,362.66	194,637.34	-
Alimentos y Utensilios	-	440,000.00	440,000.00	279,530.90	279,530.90	160,469.10	-
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	6,646.31	6,646.31	6,646.31	6,646.31	-	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-	-
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	-	680,000.00	680,000.00	472,034.76	472,034.76	207,965.24	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	539.96	539.96	539.96	539.96	-	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	156,855.75	156,855.75	156,855.75	156,855.75	-	-
<b>Servicios Generales</b>							
Servicios Básicos	-	148,577.00	148,577.00	128,577.00	128,577.00	20,000.00	-
Servicios de Arrendamiento	-	795,652.38	795,652.38	532,652.38	532,652.38	263,000.00	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	-	234,917.57	234,917.57	184,917.57	184,917.57	50,000.00	-
Servicios	-	-	-	-	-	-	-
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	-	134,199.22	134,199.22	104,199.22	104,199.22	30,000.00	-
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	-	779,735.59	779,735.59	537,068.99	537,068.99	242,666.60	-
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	-	263.04	263.04	263.04	263.04	-	-



**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación por Objeto del Gasto**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-	-
Servicios de Traslado y Viáticos	-	13,168.36	13,168.36	13,168.36	13,168.36	-	-
Servicios Oficiales	-	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	27,124.01	27,124.01	27,124.01	27,124.01	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo de Administración	-	49,557.81	49,557.81	49,557.81	49,557.81	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	16,593.99	16,593.99	16,593.99	16,593.99	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	72,000.00	72,000.00	-	-	-	72,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	4,169.01	4,169.01	4,169.01	4,169.01	-	-
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-	-



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adetas)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>15,500,000.00</b>	<b>5,542,000.00</b>	<b>24,042,000.00</b>	<b>15,452,676.26</b>	<b>15,452,676.26</b>	<b>8,589,323.74</b>

LIC. JOSÉ VICENTE LOREDO MÉNDEZ  
 AUDITOR GENERAL

L.S.C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ  
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



# **ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

## **CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)**

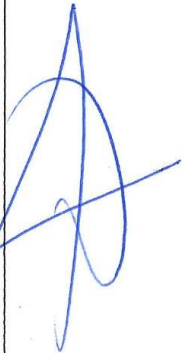
**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre 2018**

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
<b>Gobierno</b>						
Legislación	18,500,000.00	5,542,000.00	24,042,000.00	15,452,676.26	15,452,676.26	8,589,323.74
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>						
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-

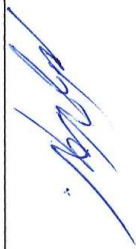
**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre 2018**

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos			Subejercicio
			Modificado	Devengado	Pagado	
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>18,500,000.00</b>	<b>5,542,000.00</b>	<b>24,042,000.00</b>	<b>15,452,676.26</b>	<b>15,452,676.26</b>	<b>8,589,323.74</b>

L.C. JOSÉ VICENTE LOREDO MÉNDEZ  
 AUDITOR GENERAL




L.S. C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ  
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



**CONGRESO DEL ESTADO DE MORELOS**

# ENDEUDAMIENTO NETO



**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Endeudamiento Neto**

**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
<b>Créditos Bancarios</b>			
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
<b>Total Créditos Bancarios</b>	-	-	-
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-

LIC. JOSÉ VICENTE LOREDO MÉNDEZ  
 AUDITOR GENERAL



L.S.C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ  
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE  
 ADMINISTRACIÓN

**CONGRESO DEL ESTADO  
 DE MORELOS**

# INTERESES DE LA DEUDA





**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Intereses de la Deuda**

**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
<b>Total de Intereses de Créditos Bancarios</b>	-	-
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
<b>Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-

LIC. JOSÉ VICENTE LOREDO MÉNDEZ  
 AUDITOR GENERAL



L.S.C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ  
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE  
 ADMINISTRACIÓN

**CONGRESO DEL ESTADO  
 DE MORELOS**

# **GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA**

**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Gasto por Categoría Programática**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos				Subejercicio
			Modificado	Devengado	Pagado		
<b>Programas</b>							
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	-	-	-	-	-	-	-
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo	-	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	18,500,000.00	5,542,000.00	24,042,000.00	15,452,676.26	15,452,676.26	8,589,323.74	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-	-
Compromisos	-	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-	-
Obligaciones	-	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-	-

**Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos**  
**Gasto por Categoría Programática**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>18,500,000.00</b>	<b>5,542,000.00</b>	<b>24,042,000.00</b>	<b>15,452,676.26</b>	<b>15,452,676.26</b>	<b>8,589,323.74</b>

LIC. JOSÉ VICENTE LOREDO MÉNDEZ  
 AUDITOR GENERAL




L.S.C. MARIBEL VERGARA VÁZQUEZ  
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

