

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

Página 1 de 1  
Fecha: 08/09/2016

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	2,218,988,706.50	2,410,515,888.28	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,393,221,746.21	3,784,619,277.48
Bancos/Dependencias y Otros	106,293,307.92	254,629,533.59	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	129,671,783.84	155,017,138.17
Fondos con Afectación Específica	2,112,695,398.58	2,155,886,354.69	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,540,563,051.24	2,675,524,803.38
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	170,203,410.17	171,762,198.74
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	87,977,370.50	88,046,084.06
Inventarios			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	464,806,130.46	694,269,052.13
Almacenes			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Perción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Otros Activos Circulantes			Títulos y Valores a Corto Plazo		
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>2,218,988,706.50</b>	<b>2,410,515,888.28</b>	<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>		
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	134,893,468.96	26,085,262.47
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Fondos en Administración a Corto Plazo	134,893,468.96	26,085,262.47
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,057,232.75	1,057,232.75	Provisiones a Corto Plazo		
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,057,232.75	1,057,232.75	Otros Pasivos a Corto Plazo	192,685,153.75	150,348,231.04
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,306,792,919.55	1,153,927,991.36	Otros Pasivos Circulantes	192,685,153.75	150,348,231.04
Edificios no Habitacionales	651,270,564.65	651,270,564.65	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>3,720,800,368.92</b>	<b>3,961,652,770.99</b>
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	101,421,038.36	101,421,038.36	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	554,011,316.54	401,236,388.35	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
<b>Bienes Muebles</b>	<b>2,838,838,294.63</b>	<b>2,838,838,294.63</b>	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración	168,221,289.64	168,221,289.64	Deuda Pública a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	11,563,125.97	11,563,125.97	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,305,884,486.89	2,305,884,486.89	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Vehículos y Equipo de Transporte	295,152,522.92	295,152,522.92	Provisiones a Largo Plazo		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	58,016,869.41	58,016,869.41	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>3,720,800,368.92</b>	<b>3,961,652,770.99</b>
<b>Activos Intangibles</b>	<b>14,590,660.23</b>	<b>14,590,660.23</b>	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>3,720,800,368.92</b>	<b>3,961,652,770.99</b>
Software	14,590,660.23	14,590,660.23	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
Activos Diferidos	8,758,555,499.13	7,443,492,957.13	Aportaciones		
Otros Activos Diferidos	8,758,555,499.13	7,443,492,957.13	Donaciones de Capital		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Otros Activos no Circulantes	1,450,316.68	1,450,316.68	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>		
Bienes en Comodato	1,450,316.68	1,450,316.68	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,517,618,636.74	791,474,774.95
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>12,921,194,922.97</b>	<b>11,453,357,452.78</b>	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,517,618,636.74	791,474,774.95
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>15,140,183,629.47</b>	<b>13,863,873,341.06</b>	Resultados de Ejercicios Anteriores	9,901,784,823.81	8,111,345,795.12
			Resultados de Ejercicios Anteriores	9,901,784,823.81	8,111,345,795.12
			Revalúos		
			<b>Reservas</b>		
			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 DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>11,419,383,260.55</b>	<b>9,902,820,570.07</b>
			<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>15,140,183,629.47</b>	<b>13,863,873,341.06</b>

Dr. Francisco Ortega Parrera

Secretario de Salud y Director General del Instituto de Salud

LAE. Jairo César Guillén Ramírez

Director de Administración y Finanzas

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

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

Página 1 de 1  
Fecha: 08/09/2016

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Electivo y Equivalentes	2,218,988,706.50	2,410,515,888.28	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,393,221,746.21	3,794,619,277.48
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	134,893,468.96	26,085,262.47
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	192,685,153.75	150,348,231.04
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>2,218,988,706.50</b>	<b>2,410,515,888.28</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>3,720,800,368.82</b>	<b>3,961,052,770.99</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,057,232.75	1,057,232.75	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,306,702,919.55	1,153,927,991.36	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	2,838,838,294.63	2,838,838,294.63	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	14,590,660.23	14,590,660.23	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	8,758,555,499.13	7,443,492,957.13	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>3,720,800,368.82</b>	<b>3,961,052,770.99</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>3,720,800,368.82</b>	<b>3,961,052,770.99</b>
Otros Activos no Circulantes	1,450,316.68	1,450,316.68	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>12,921,194,922.97</b>	<b>11,453,357,452.78</b>	Aportaciones		
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>15,140,183,629.47</b>	<b>13,863,873,341.06</b>	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,517,618,636.74	791,474,774.95
			Resultados de Ejercicios Anteriores	9,901,764,623.81	9,111,345,795.12
			Revalúos		
			Reservas		
			Ratificaciones 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 DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>11,419,383,260.55</b>	<b>9,902,820,570.07</b>
			<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>15,140,183,629.47</b>	<b>13,863,873,341.06</b>

*[Signature]*  
Dr. Francisco Ortega Farrera

Secretario de Salud y Director General del Instituto de Salud

*[Signature]*  
LAE. Jairo César Guillén Ramírez

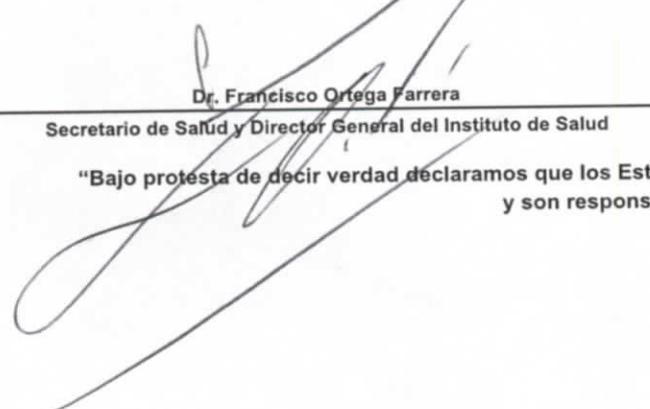
Director de Administración y Finanzas

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

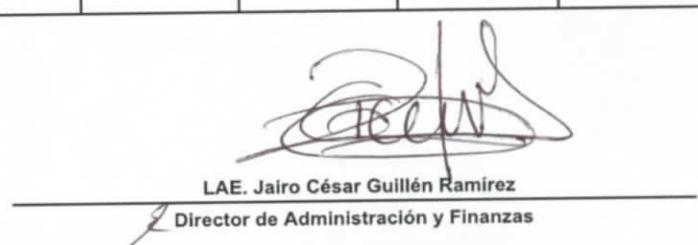
SISTEMA CONTABLE 2016  
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2016

Fecha: 08/09/2016  
Página 1 de 1

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
<b>ACTIVO</b>	13,863,873,341.06	21,467,809,410.77	20,191,499,122.36	15,140,183,629.47	1,276,310,288.41
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	2,410,515,888.28	18,005,432,682.57	18,196,959,864.35	2,218,988,706.50	(191,527,181.78)
Efectivo y Equivalentes	2,410,515,888.28	18,005,432,682.57	18,196,959,864.35	2,218,988,706.50	(191,527,181.78)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	11,453,357,452.78	3,462,376,728.20	1,994,539,258.01	12,921,194,922.97	1,467,837,470.19
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,057,232.75			1,057,232.75	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,153,927,991.38	152,774,928.19		1,306,702,919.55	152,774,928.19
Bienes Muebles	2,838,838,294.63			2,838,838,294.63	
Activos Intangibles	14,590,660.23			14,590,660.23	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos	7,443,492,957.13	3,309,601,800.01	1,994,539,258.01	8,758,555,499.13	1,315,062,542.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes	1,450,316.68			1,450,316.68	

  
Dr. Francisco Ortega Farrera

Secretario de Salud y Director General del Instituto de Salud

  
LAE. Jairo César Guillén Ramírez

Director de Administración y Finanzas

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

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

Fecha:

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	191,527,181.78	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<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		152,774,928.19
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		1,315,062,542.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>PASIVO</b>		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		391,397,531.27
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	108,808,206.49	
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo	42,336,922.71	
<i>Pasivo No Circulante</i>		
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		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	726,143,861.79	
Resultados de Ejercicios Anteriores	790,418,828.69	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Dr. Francisco Ortega Ferrera

Secretario de Salud y Director General del Instituto de Salud

LAE. Jairo César Guillén Ramírez

Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2016  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Página 1 de 1  
08/09/2016

Fecha:

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		9,111,345,795.12	791,474,774.95		9,902,820,570.07
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			791,474,774.95		791,474,774.95
Resultados de Ejercicios Anteriores		9,111,345,795.12			9,111,345,795.12
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015		9,111,345,795.12	791,474,774.95		9,902,820,570.07
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		790,418,828.69	726,143,861.79		1,516,562,690.48
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			1,517,618,636.74		1,517,618,636.74
Resultados de Ejercicios Anteriores		790,418,828.69	(791,474,774.95)		(1,055,946.26)
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2016		9,901,764,623.81	1,517,618,636.74		11,419,383,260.55

Dr. Francisco Ortega Ferrera

Secretario de Salud y Director General del Instituto de Salud

LAE. Jairo César Guillén Ramírez

Director de Administración y Finanzas

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



NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera de Instituto de Salud, valuados y elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y Característica de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

**ACTIVO**

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

**Circulante**

**Efectivo y Equivalentes**

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de Junio del 2016, asciende a \$ 2,218,988,706.50, el cual representa el 100 por ciento del total de activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos a los diferentes proveedores, así como, pagos de impuestos y otras contribuciones.

TIPO	MONTO
Bancos/Dependencias y Otros	\$ 106,293,307.92
Fondos con Afectación Específica	2,112,695,398.58
<b>Total</b>	<b>\$ 2,218,988,706.50</b>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TIPO	MONTO
<b>Fondos con Afectación Específica</b>	
Ingresos Estatales	\$ 1,239,267,176.30
Fondo General de Participaciones	295,580,558.52
Convenios de Reasignación	676,130.43
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud (FASSA)	54,944,729.62
Otros Convenios	9,119,641.59
Otros Subsidios	304,268,990.98
Programas Sujetos a Reglas de Operación	208,838,171.14
<b>Total</b>	<b>\$ 2,112,695,398.58</b>

**No Circulante**

**Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes a Largo Plazo**

Este rubro del activo asciende a \$1,057,232.75 se compone de fondos comprometidos correspondiente a Procedes 2005, Atención Médica 2005 y Cancerología 2007.

TIPO	MONTO
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$1,057,232.75
<b>Total</b>	<b>\$1,057,232.75</b>

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Este rubro del activo refleja la cifra de \$ 1,306,702,919.55 y representa el valor de toda la infraestructura tangible, edificios no habitacionales, propiedad del Instituto de Salud; así como el valor de las obras que ejecuta el **Instituto de Salud** y que se encuentran en proceso al 30 de Junio del 2016, además, del valor de las obras terminadas por transferir.

Del total del activo no circulante este rubro representa el 10.1 por ciento.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TIPO	MONTO
Edificios no Habitacionales	\$651,270,564.65
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	101,421,038.36
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	554,011,316.54
<b>Total</b>	<b>\$1,306,702,919.55</b>

**Bienes Muebles**

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

Al 30 de Junio del 2016, este rubro asciende a \$ 2,838,838,294.63, que representa el 22.0 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 168,221,289.64
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	11,563,125.97
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,305,884,486.69
Vehículos y Equipo de Transporte	295,152,522.92
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	58,016,869.41
<b>Total</b>	<b>\$ 2,838,838,294.63</b>

**Activos Intangibles**

Al 30 de Junio del 2016, este rubro asciende a \$14,590,660.23 y representa el valor de todos los bienes intangibles como son: software (paquetes de office y licencias de antivirus) propiedad del Instituto.

Representa el 0.1 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Software	\$14,590,660.23
<b>Total</b>	<b>\$14,590,660.23</b>



### Activos Diferidos

Al 30 de Junio del 2016, este rubro refleja un monto de \$ 8,758,555,499.13, el cual representa el 67.8 por ciento del total del activo no circulante, se encuentra integrado por todas aquellas operaciones que están en proceso de regularización presupuestal y contable del periodo que se informa, así como, de ejercicios anteriores y del año en curso; actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización.

TIPO	MONTO
<b>Otros Activos Diferidos</b>	
Convenios de Descentralización	\$1,222,776.40
Convenios de Reasignación	653,876.42
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF)	2,845,454.43
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social (FAIS)	52,464.67
Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo (FONE)	119,630.89
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud (FASSA)	7,025,677,541.06
Fondo General de Participaciones	10,111,531.88
Fondo Regional	8,810,111.46
Ingresos Estatales	90,218,642.62
Ingresos No Gubernamentales	20,289,269.78
Otros Convenios	136,646,196.91
Otros Subsidios	1,295,868,214.71
Programas Sujetos a Reglas de Operación	166,039,787.9
<b>Total</b>	<b>\$ 8,758,555,499.13</b>

### Otros Activos no Circulantes

Al 30 de Junio del 2016, este rubro asciende a \$ 1,450,316.68 y representa el monto de los bienes propiedad del Instituto que fueron otorgados en comodato a la Oficina de Gobernatura del Estado.

TIPO	MONTO
<b>Bienes en Comodato</b>	\$1,450,316.68
<b>Total</b>	<b>\$1,450,316.68</b>

## **PASIVO**

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por Instituto de Salud, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 30 de Junio del 2016, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año.

### **Circulante**

#### **Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Al 30 de Junio del 2016, este rubro asciende a \$ 3,393,221,746.21, el cual representa el 91.2 por ciento del total del pasivo, se integra principalmente por las prestaciones salariales devengado no pagado del periodo que se informa, y de ejercicios anteriores, así como, por las aportaciones patronales al FOVISSSTE, ISSSTE y 2 por ciento del Impuesto Sobre Nóminas. Así mismo, por los compromisos contraídos por la adquisición de bienes de consumo e inventariables, y por la contratación de servicios con proveedores, necesarios para el funcionamiento del organismo, las cuales se encuentran pendiente de pago.

Además, se integra por las retenciones y contribuciones a favor de terceros como son: 2% Impuestos sobre Nóminas, retención del 10% I.S.R. por Arrendamiento y Honorarios, así como el 2% Impuestos sobre Nóminas a prestadores de servicios, 5% al Millar, 1% Aportación al Estado, y retenciones a terceros, los cuales se encuentran pendientes de enterar.

También, se encuentran registrados los anticipos de ministraciones, mismas que se encuentran pendientes de regularizar, para ello se está llevando a cabo las gestiones correspondientes ante la Secretaría de Hacienda para dicha regularización, así como depósitos pendientes de regularizar y rendimientos de Cuentas Bancarias.

<b>TIPO</b>	<b>VENCIMIENTO (DIAS)</b>	<b>MONTO</b>
<b>Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo</b>	≤ 365	\$ 129,671,783.84
<b>Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>	≤ 365	2,540,563,051.24
<b>Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo</b>	≤ 365	170,203,410.17
<b>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>	≤ 365	87,977,370.50
<b>Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	≤ 365	464,806,130.46
	<b>Total</b>	<b>\$ 3,393,221,746.21</b>





### Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

Este rubro asciende a \$ 134,893,468.96 que representa el 3.6 por ciento del total del pasivo no circulante y corresponde principalmente a las obligaciones con recursos ajenos

TIPO	NATURALEZA	MONTO
<b>Fondos en Administración a Largo Plazo</b>		
Obligaciones con Recursos Ajenos		\$ 134,893,468.96
	<b>Total</b>	<b>\$ 134,893,468.96</b>

### Otros Pasivos a Corto Plazo

El saldo de este rubro es de \$ 192,685,153.75 asciende el saldo de este rubro y corresponde a los ingresos derivados de los recursos recibidos de ejercicios anteriores y del año en curso a través de las Ordenes de Ministración por parte de la Tesorería Única al Instituto de Salud para el cumplimiento de las obligaciones que adquiere el Instituto, para la eficacia en sus servicios que competen.

Este rubro representa el 5.2 por ciento respecto al total del pasivo.

TIPO	MONTO
<b>Otros Pasivos Circulantes</b>	\$ 192,685,153.75
<b>Total</b>	<b>\$ 192,685,153.75</b>

## NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por el **Instituto de Salud**, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 1 de enero al 30 de Junio de 2016, sin considerar la inversión física en Bienes Muebles e Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por \$ 1,517,618,636.74

### **Ingresos y Otros Beneficios**

Este rubro está integrado por recursos presupuestales a través de transferencias que la Secretaría de Hacienda realiza con base al presupuesto autorizado, para llevar a cabo las actividades del organismo.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TIPO	NATURALEZA	MONTO
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>		
Operaciones Internas de Egresos	Acreeedora	\$ 2,408,970,741.39
	<b>Total</b>	<b>\$ 2,408,970,741.39</b>

**Gastos y Otras Pérdidas**

Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, principalmente en los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros y 3000 Servicios Generales.

TIPO	MONTO
<b>Gastos y Otras Pérdidas</b>	
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	
Servicios Personales	\$ 864,620,687.42
Materiales y Suministros	1,234,792.97
Servicios Generales	25,496,160.26
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	
Otros Gastos	464.00
<b>Total</b>	<b>\$ 891,352,104.65</b>

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas, se explican aquellas que en lo individual representan el 10 por ciento o más, de la totalidad de las mismas, el cual se integra de la siguiente manera: el importe de \$ 864,620,687.42 correspondiente a pagos de sueldos y salarios del personal que labora en el Instituto de Salud, así como, el importe de \$ 1,234,792.97 del capítulo 2000 Materiales y Suministros utilizados en el Instituto, así como, el importe de \$ 25,496,160.26 del capítulo 3000 Servicios Generales, por concepto de servicios recibidos durante la operatividad, correspondiente al 30 de Junio del 2016.



CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2016		
<b>Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$2,408,970,741.39</b>
<b>Más: Ingresos Contables no Presupuestarios</b>		<b>0</b>
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		
<b>Menos: Ingresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>0</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
<b>Igual: Ingresos Contables</b>		<b>\$2,408,970,741.39</b>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

<b>Total Egresos (Presupuestarios)</b>		<b>\$ 1,044,126,568.84</b>
--	--	----------------------------

<b>Menos: Egresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>152,774,928.19</b>
Mobiliario y Equipo de Administración		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra Pública en Bienes Propios	152,774,928.19	
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		

<b>Más: Gastos Contables no Presupuestales</b>		<b>464.00</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros gastos	464.00	
Otros Gastos Contables no Presupuestales		

**Igual: Total de Gasto Contable**

**\$ 891,352,104.65**





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

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública de Instituto de Salud. Al 30 de Junio del ejercicio fiscal 2016, se obtuvo un saldo de \$ **11,419,383,260.55**

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado por el resultado positivo al período que se informa el cual asciende a \$ **1,517,618,636.74**

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

TIPO	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b>	
Resultados del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)	\$1,517,618,636.74
Resultados de Ejercicios Anteriores	9,901,764,623.81
<b>Total</b>	<b>\$ 11,419,383,260.55</b>

**Patrimonio Generado**

Resultados del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 1,517,618,636.74 y representa las Construcciones en Proceso en Bienes Propios como inversión, así como, la disponibilidad financiera para cubrir gastos de operación y/o inversión.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b>	Ingresos y Otros Beneficios	\$ 1,517,618,636.74
Resultados del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)	menos Gastos y Otras Pérdidas	

Resultados de Ejercicios Anteriores

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

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b>	Traspaso de Saldos, bajas de	\$ 9,901,764,623.81
Resultados de Ejercicios Anteriores	Activos, Reintegros, y Depuración Contable.	



## NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

### Efectivo y Equivalentes

CUENTAS	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2015
Bancos/Dependencias y Otros	\$1,284,012,052.58	\$ 254,629,533.59
Fondos con Afectación Específica	2,112,695,398.58	2,155,886,354.69
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$3,396,707,451.16</b>	<b>\$ 2,410,515,888.28</b>

2.- Al 30 de Junio del 2016, no se realizaron adquisiciones de bienes muebles 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.

CONCEPTO	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2015
<b>Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios</b>	\$ 1,517,619,100.74	\$ 798,334,248.34
Otros Gastos Varios	464.00	6,859,473.39
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$ 1,517,618,636.74</b>	<b>\$ 791,474,774.95</b>





**NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

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

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

NOMBRE	2016
<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias</b>	<b><u>\$ 4,255,494,281.73</u></b>
<b>Contables</b>	<b>756,298.55</b>
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	756,298.55
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
<b>Presupuestarias</b>	<b><u>\$ 4,254,737,983.18</u></b>
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	\$ 4,254,737,983.18

- Contables.- Es el monto de los bienes propiedad del Instituto otorgados en comodato a la Oficina de Gubernatura del Estado
- Presupuestarias.- El saldo de esta cuenta muestra el presupuesto por ejercer al periodo que se informa, el cual representa una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio 2016; Así también, los ingresos son obtenidos por medio de ministraciones que la Secretaría de Hacienda realiza a través de la Tesorería Única, en base al presupuesto autorizado.





## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

---

### 1.- Introducción

El Instituto de Salud, es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal, de interés público con personal jurídica y patrimonios propios y tiene por objeto la prestación de los servicios de salud a la población abierta en el Estado de Chiapas.

#### MISIÓN

Mejorar el nivel de salud de la población promoviendo y otorgando servicios integrales, oportunos con calidad y equidad administrados en forma honesta y transparente, equitativa y eficiente, mediante la regulación y la coordinación del sistema estatal de salud y con plena participación social, para impulsar el desarrollo del pueblo chiapaneco con justicia, que conlleve oportunidades de avance profesional a los prestadores y a la participación ciudadana.

#### VISIÓN

Ser un Organismo Público que favorezca la integración de un sistema de salud accesible al total de la población con participación activa, de alta calidad y eficiente que permita acciones de prevención, acorde al desarrollo científico-tecnológico, que satisfaga las necesidades y expectativas del usuario y del prestador de los servicios

### 2.- Panorama Económico y Financiero

La situación económica y financiera del Instituto fue aceptable durante el ejercicio; debido a que fueron tomados en cuenta todos los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y los recursos ministrados por la Secretaría de Hacienda fueron presupuestados y erogados de manera adecuada tanto presupuestal, contable y financiera.

### 3.- Autorización e Historia

#### a) Fecha de Creación

En 1984 con motivo del inicio del proceso de descentralización de los Servicios, se aprobó una Organización acorde con el mismo, existiendo entonces el Consejo Interno de Administración, las Coordinaciones de Servicios de Salud y de Regulación Sanitaria, la Unidad de Auditoría y Control y la Unidad de Planeación. En el nivel aplicativo se crearon las Coordinaciones Municipales de Salud.

En 1986, después de la firma del convenio de descentralización, la Jefatura se convirtió en Dirección General y se crearon también Direcciones de Área y Subdirecciones, las Coordinaciones Regionales, agregándose también Coordinaciones de Regulación Sanitaria, se integraron además como órganos desconcentrados por función, las Unidades Aplicativas y el Laboratorio Estatal de Salud Pública.

La construcción de Hospitales Generales y finalmente la publicación de la Ley de Salud del Estado que entro en vigor el 10 de Abril de 1987, sentaron las bases.



Para la creación del Instituto de Salud del Estado, que inicialmente se integró por un Consejo Interno, la Dirección General, las Direcciones de Servicios de Salud, de Planeación y de Administración, así como la Subdirección de Regulación Sanitaria, que unos meses después alcanzo el nivel de Dirección, además cuatro Coordinaciones Regionales, 09 Jurisdicciones Sanitarias y 166 Coordinaciones Municipales de Salud; la Subdirección de Urgencias y un Laboratorio Regional.

En 1988, se agregaron como Órganos desconcentrados el Centro Estatal de la Transfusión Sanguínea y el Consejo Estatal para la Prevención y Control del Síndrome de Inmunodeficiencia Adquirida.

A propuesta del Ejecutivo del Estado, la LIX Legislatura del H. Congreso del Estado, autorizó la creación del Instituto de Salud, publicándose en el Decreto No. 12, la Ley Orgánica del Instituto de Salud del Estado de Chiapas, del Periódico Oficial del Estado No.123, Tomo CIV, de fecha 03 de diciembre de 1996.

Posteriormente mediante Decreto No. 10, publicado en el Periódico Oficial No. 001, Tomo 11, de fecha 08 de diciembre del 2000, se reformaron los Decretos de Creación de diversos Organismos Descentralizados de la Administración Pública del Estado de Chiapas, de los cuales se modificó la denominación del Instituto de Salud del Estado de Chiapas, para quedar como Instituto de Salud. Mediante Dictamen Técnico No. SH/SUBAIDGRH/DEO/138/2009, se autorizó la creación de la Unidad de Planeación, derivado del Acuerdo No. 2/1SA/2009, tomado en la Segunda Sesión Ordinaria de la H. Junta de Gobierno del 2009, con fecha 20 de julio del 2009.

#### ***b) Principales Cambios en su Estructura***

En Primera Sesión Ordinaria de la H. Junta de Gobierno de 2011, celebrada el 05 de julio de 2011, Acuerdo No. 3/ISA/2011, se autorizó la adecuación de la Estructura Orgánica del Instituto de Salud.

En la Segunda Sesión Ordinaria de la H. Junta de Gobierno de 2011, celebrada el 22 de noviembre de 2011, Acuerdo No. 15/ISA/2011, se autorizó la creación del Departamento de Supervisión Estatal de Caravanas Zona C.

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

##### ***a) Objeto Social***

El Instituto de Salud, proporciona servicios de salud permanentes a toda la población del Estado y mejorar la calidad de los mismos, atendiendo prioritariamente a las acciones preventivas y los problemas de salud existentes.



### **b) Principal Actividad**

- Organizar y operar en el Estado los servicios de salud en materia de salubridad, y de regulación y control sanitarios.
- Organizar el sistema estatal de salud.
- Fomentar actitudes solidarias y responsables en la población para la búsqueda de protección, conservación, mejoramiento y restauración de la salud
- Ofrecer los Servicios de Salud y asistencia social, a fin de satisfacer eficaz y oportunamente las necesidades de la población
- Informar y difundir los servicios que prestan las Instituciones de Salud, para su adecuado aprovechamiento

Favorecer el desarrollo de enseñanza y la investigación científica y tecnología para la Salud

### **c) Ejercicio Fiscal**

2016

### **d) Régimen Jurídico**

El Instituto de Salud es un organismo descentralizado de la administración pública estatal, de interés público, con personalidad jurídica y patrimonio propios; registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la prestación de servicios de salud, 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.

### **e) Consideraciones Fiscales del Ente**

El Instituto de Salud del Estado, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 95 y 102 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como

- Presentar la declaración y pago provisional de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios
- FOVISSSTE
- ISSSTE
- 2% Impuesto Sobre Nóminas
- 10% de ISR por Arrendamientos de Inmuebles
- 2% Impuesto Sobre Nóminas a prestadores de servicios
- 5% Al millar
- 1% Aportación al Estado







NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

Todas las cuentas que afectan económicamente a Instituto de Salud, 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 del Instituto de Salud, aplican los postulados básicos siguientes:

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

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

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

**6.- Políticas de Contabilidad Significativas**

(No Aplica)

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

(No Aplica)



**8.- Reporte Analítico del Activo**

El estado analítico del activo, muestra la variación entre el saldo final y el saldo inicial del periodo; y al cierre del periodo que se informa, presenta una variación positiva de \$ 1,276,310,288.41, el cual es mayor en comparación al ejercicio 2015.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
<b>ACTIVO</b>	<b>13,863,873,341.06</b>	<b>21,467,809,410.77</b>	<b>20,191,499,122.36</b>	<b>15,140,183,629.47</b>	<b>1,276,310,288.41</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>2,410,515,888.28</b>	<b>18,005,432,682.57</b>	<b>18,196,959,864.35</b>	<b>2,218,988,706.50</b>	<b>(191,527,181.78)</b>
Efectivo y Equivalentes	2,410,515,888.28	18,005,432,682.57	18,196,959,864.35	2,218,988,706.50	(191,527,181.78)
<b>Activo No Circulante</b>	<b>11,453,357,452.78</b>	<b>3,462,376,728.20</b>	<b>1,994,539,258.01</b>	<b>12,921,194,922.97</b>	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,057,232.75			1,057,232.75	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,153,927,991.36	152,774,928.19		1,306,702,919.55	152,774,928.19
Bienes Muebles	2,838,838,294.63			2,838,838,294.63	
Activos Intangibles	14,590,660.23			14,590,660.23	
Activos Diferidos	7,443,492,957.13	3,309,601,800.01	1,994,539,258.01	8,758,555,499.13	1,315,062,542.00
Otros Activos no Circulantes	1,450,316.68			1,450,316.68	

**9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

(No Aplica)

**10.- Reporte de la Recaudación**

(No Aplica)

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

(No Aplica)

**12.- Calificaciones Otorgadas**

(No Aplica)

**13.- Proceso de Mejora**



**a) Principales Políticas de Control Interno**

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

**b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance**

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

**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”