

21111250 SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



# **CUENTA PÚBLICA ESTATAL**

**INFORMACIÓN FINANCIERA**

**CORRESPONDIENTE AL**

**CIERRE DICIEMBRE 2014**

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Página 1 de 3

Fecha: 18/02/2015

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
<b>A C T I V O</b>			<b>P A S I V O</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	23,110,230.99	44,469,938.08	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	40,306,812.44	45,685,323.30
Bancos/Dependencias y Otros	6,691,643.86	13,131,549.66	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		1,587,464.13
Fondos con Afectación Específica	16,418,587.13	31,338,388.42	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	13,965,820.86	15,700,447.95
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,292.44	14,392.44	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	1,725,875.28	3,767,301.61
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,292.44	14,392.44	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	200,883.47	215,876.78
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	24,414,232.83	24,414,232.83
			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
			Titulos 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>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>23,124,523.43</b>	<b>44,484,330.52</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>40,306,812.44</b>	<b>45,685,323.30</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles	48,040,007.25	54,594,325.53	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		



SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Página 2 de 3

Fecha:

18/02/2015

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
Mobiliario y Equipo de Administración	27,142,513.58	36,017,342.10			
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	788,614.49	1,248,843.12			
Vehículos y Equipo de Transporte	18,695,015.93	15,096,621.87			
Equipo de Defensa y Seguridad	12,592.50	12,592.50			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,401,270.75	2,218,925.94			
<b>Activos Intangibles</b>	<b>4,661,526.99</b>	<b>4,691,490.68</b>	<b>Provisiones a Largo Plazo</b>		
Software	1,383,854.30	1,407,026.35			
Licencias	3,227,672.69	3,234,464.33			
Otros Activos Intangibles	50,000.00	50,000.00			
<b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>			<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>		
			<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>40,306,812.44</b>	<b>45,685,323.30</b>
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUÍDO</b>		
			<b>Aportaciones</b>		
<b>Activos Diferidos</b>	<b>48,607,420.73</b>	<b>37,442,221.38</b>	<b>Donaciones de Capital</b>		
			<b>Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		<b>18,256,944.30</b>
<b>Otros Activos Diferidos</b>	<b>48,607,420.73</b>	<b>37,442,221.38</b>	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		18,256,944.30
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>		
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>(12,370,565.59)</b>	<b>22,089,473.02</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(12,370,565.59)	22,089,473.02
			<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	<b>96,497,231.55</b>	<b>55,180,627.49</b>
			Resultados de Ejercicios Anteriores	96,497,231.55	55,180,627.49
			<b>Revalúos</b>		
			<b>Reservas</b>		
			<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		
<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes</b>			<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		

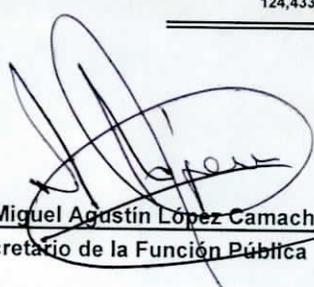
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

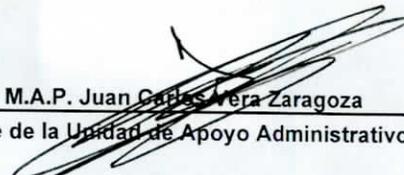
SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Página 3 de 3

Fecha: 18/02/2015

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	101,308,954.97	96,728,037.59	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	84,126,665.96	95,527,044.81
TOTAL DE ACTIVOS	124,433,478.40	141,212,368.11	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	124,433,478.40	141,212,368.11

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

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

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Página 1 de 2

Fecha: 25/02/2015

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	23,110,230.99	44,469,938.08	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	40,306,812.44	45,685,323.30
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,292.44	14,392.44			
			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>40,306,812.44</b>	<b>45,685,323.30</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>23,124,523.43</b>	<b>44,484,330.52</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles	48,040,007.25	54,594,325.53			
Activos Intangibles	4,661,526.99	4,691,490.68			
			<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>40,306,812.44</b>	<b>45,685,323.30</b>
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Activos Diferidos	48,607,420.73	37,442,221.38	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		18,256,944.30
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(12,370,565.59)	22,089,473.02
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>101,308,954.97</b>	<b>96,728,037.59</b>	Resultados de Ejercicios Anteriores	96,497,231.55	55,180,627.49
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>124,433,478.40</b>	<b>141,212,368.11</b>	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>84,126,665.96</b>	<b>95,527,044.81</b>
			<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>124,433,478.40</b>	<b>141,212,368.11</b>



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Página 2 de 2

Fecha:

25/02/2015

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
-------------	------	------	-------------	------	------

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

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

SISTEMA CONTABLE 2014

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Fecha:

Página 1 de 2

18/02/2015

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	18,256,944.30				18,256,944.30
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	18,256,944.30				18,256,944.30
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		55,180,627.49	22,089,473.02		77,270,100.51
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			22,089,473.02		22,089,473.02
Resultados del Ejercicios Anteriores		55,180,627.49			55,180,627.49
Revalúos					
Reservas					
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013</b>	18,256,944.30	55,180,627.49	22,089,473.02		95,527,044.81
<b>Cambios en la Hacienda Pública /Patrimonio Neto del Ejercicio 2014</b>	(18,256,944.30)				(18,256,944.30)
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	(18,256,944.30)				(18,256,944.30)
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		41,316,604.06	(34,460,038.61)		6,856,565.45
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			(12,370,565.59)		(12,370,565.59)
Resultados de Ejercicios Anteriores		41,316,604.06	(22,089,473.02)		19,227,131.04
Revalúos					
Reservas					

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

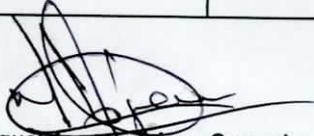
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Página 2 de 2

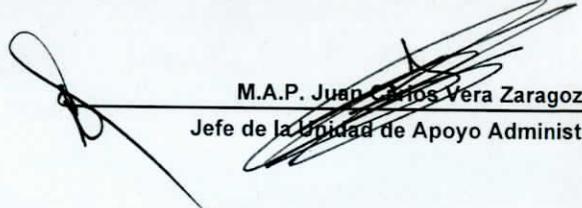
Fecha:

18/02/2015

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2014		96,497,231.55	(12,370,565.59)		84,126,665.96



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



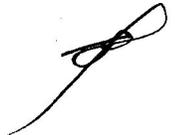
M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Página 1 de 2  
10/03/2015

Fecha:

NOMBRE	2014	2013
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE 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		
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores		
Participaciones, y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	172,262,073.08	254,229,298.46
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<u>172,262,073.08</u>	<u>254,229,298.46</u>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
Servicios Personales	130,772,516.29	167,756,951.54
Materiales y Suministros	5,196,541.07	2,429,476.47
Servicios Generales	20,879,679.75	17,016,565.95
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	15,639,856.12	42,095,220.57
Ayudas Sociales	5,270,000.00	2,841,610.91
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones	6,874,045.44	



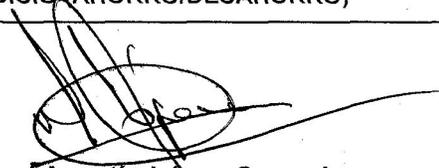
SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE ACTIVIDADES

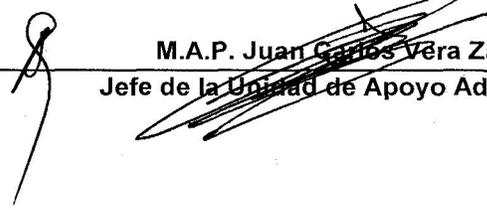
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Página 1 de 2  
10/03/2015

Fecha:

NOMBRE	2014	2013
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Gastos		
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Otras Pérdidas		
Inversión Pública		
Construcción de Bienes no Capitalizable		
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>184,632,638.67</b>	<b>232,139,825.44</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>(12,370,565.59)</b>	<b>22,089,473.02</b>

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

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

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Fecha: 18/02/2015

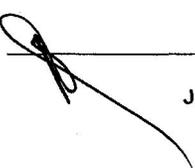
NOMBRE	2014	2013
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>172,262,073.08</b>	<b>254,229,298.46</b>
Impuestos	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	172,262,073.08	254,229,298.46
<b>Aplicación</b>	<b>184,632,638.67</b>	<b>232,139,825.44</b>
Servicios Personales	130,772,516.29	167,756,951.54
Materiales y Suministros	5,196,541.07	2,429,476.47
Servicios Generales	20,879,679.75	17,016,565.95
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	15,639,856.12	42,095,220.57
Ayudas Sociales	5,270,000.00	2,841,610.91
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	6,874,045.44	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>(12,370,565.59)</b>	<b>22,089,473.02</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>51,499,280.09</b>	<b>15,186,025.64</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	10,152,712.34	5,379,051.66
Otros Orígenes de Inversión	41,346,567.75	9,806,973.98
<b>Aplicación</b>	<b>55,110,010.73</b>	<b>10,433,181.21</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	3,598,394.06	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	51,511,616.67	10,433,181.21
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>(3,610,730.64)</b>	<b>4,752,844.43</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	100.00	16,426,754.01
<b>Aplicación</b>	<b>5,378,510.86</b>	<b>2,080,600.25</b>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	5,378,510.86	2,080,600.25
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>(5,378,410.86)</b>	<b>14,346,153.76</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>(21,359,707.09)</b>	<b>41,188,471.21</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	44,469,938.08	3,281,466.87
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	23,110,230.99	44,469,938.08

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

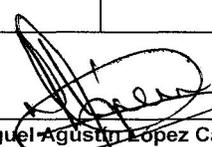
M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

DESCRIPCIÓN	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	21,359,707.09	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	100.00	
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
Bienes Muebles	6,554,318.28	
Activos Intangibles	29,963.69	
Activos Diferidos		11,165,199.35
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		5,378,510.86
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		18,256,944.30
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		34,460,038.61
Resultados de Ejercicios Anteriores	41,316,604.06	



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



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

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

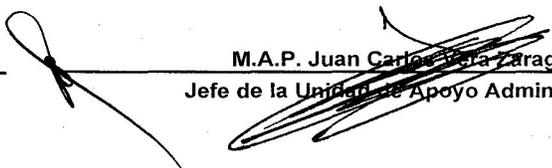
Página 1 de 1  
18/02/2015

Fecha:

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período
<b>11</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	44,484,330.52	312,664,912.64	334,024,719.73	23,124,523.43	(21,359,807.09)
<b>111</b>	<b>Efectivo y Equivalentes</b>	44,469,938.08	312,664,912.64	334,024,619.73	23,110,230.99	(21,359,707.09)
1111	Efectivo		289,346.24	289,346.24		
1113	Bancos/Dependencias y Otros	13,131,549.66	47,241,807.71	53,681,713.51	6,691,643.86	(6,439,905.80)
1115	Fondos con Afectación Específica	31,338,388.42	265,133,758.69	280,053,559.98	16,418,587.13	(14,919,801.29)
<b>112</b>	<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	14,392.44		100.00	14,292.44	(100.00)
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,392.44		100.00	14,292.44	(100.00)
<b>12</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	96,728,037.59	68,587,563.94	64,006,646.56	101,308,954.97	4,580,917.38
<b>124</b>	<b>Bienes Muebles</b>	54,594,325.53	13,604,637.28	20,158,955.56	48,040,007.25	(6,554,318.28)
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	36,017,342.10	9,169,041.70	18,043,870.22	27,142,513.58	(8,874,828.52)
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,248,843.12	45,843.45	506,072.08	788,614.49	(460,228.63)
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	15,096,621.87	4,345,632.56	747,238.50	18,695,015.93	3,598,394.06
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	12,592.50			12,592.50	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,218,925.94	44,119.57	861,774.76	1,401,270.75	(817,655.19)
<b>125</b>	<b>Activos Intangibles</b>	4,691,490.68	159,606.72	189,570.41	4,661,526.99	(29,963.69)
1251	Software	1,407,026.35		23,172.05	1,383,854.30	(23,172.05)
1254	Licencias	3,234,464.33	159,606.72	166,398.36	3,227,672.69	(6,791.64)
1259	Otros Activos Intangibles	50,000.00			50,000.00	
<b>127</b>	<b>Activos Diferidos</b>	37,442,221.38	54,823,319.94	43,658,120.59	48,607,420.73	11,165,199.35
1279	Otros Activos Diferidos	37,442,221.38	54,823,319.94	43,658,120.59	48,607,420.73	11,165,199.35

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

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

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1  
18/02/2015

Fecha:

Del 01 de Enero al 31 de diciembre del 2014

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período (SF - SI)
<b>ACTIVO</b>	<b>141,212,368.11</b>	<b>381,252,476.58</b>	<b>398,031,366.29</b>	<b>124,433,478.40</b>	<b>(16,778,889.71)</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>44,484,330.52</b>	<b>312,664,912.64</b>	<b>334,024,719.73</b>	<b>23,124,523.43</b>	<b>(21,359,807.09)</b>
Efectivo y Equivalentes	44,469,938.08	312,664,912.64	334,024,619.73	23,110,230.99	(21,359,707.09)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,392.44		100.00	14,292.44	(100.00)
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>96,728,037.59</b>	<b>68,587,563.94</b>	<b>64,006,646.56</b>	<b>101,308,954.97</b>	<b>4,580,917.38</b>
Bienes Muebles	54,594,325.53	13,604,637.28	20,158,955.56	48,040,007.25	(6,554,318.28)
Activos Intangibles	4,691,490.68	159,606.72	189,570.41	4,661,526.99	(29,963.69)
Activos Diferidos	37,442,221.38	54,823,319.94	43,658,120.59	48,607,420.73	11,165,199.35



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



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

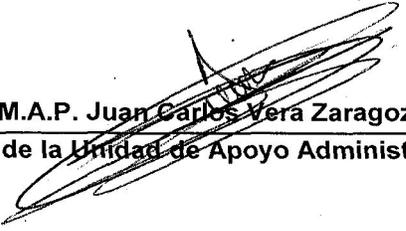
SISTEMA CONTABLE 2014  
NOTAS DE MEMORIA

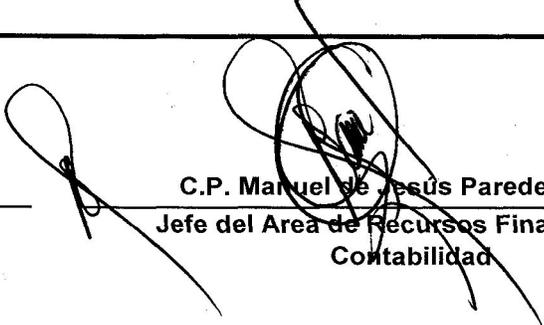
Página 1 de 1  
18/03/2015

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Fecha:

NOMBRE	2014
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS</b>	<b>10,731,806.49</b>
<b>Contables</b>	
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
<b>Presupuestarias</b>	<b>10,731,806.49</b>
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	<b>10,731,806.49</b>

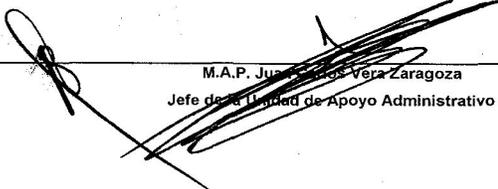
  
M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Fecha: 00/01/1900

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO		DATOS DE LA CUENTA BANCARIA		
CLAVE	NOMBRE	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA
1113 10220144 0002	Recursos Federales 5 al Millar	Banamex	70030610553	Maestra

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

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

**GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA**

**SISTEMA CONTABLE 2014**

**Informe sobre Pasivos Contingentes**

En cumplimiento con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las resoluciones del CONAC, informamos que esta Secretaría de la Función Pública al cierre de 31 de Diciembre del 2014, no se cuenta con pasivos contingentes.

# SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### a).- NOTAS DE DESGLOSE

#### I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

#### **ACTIVO**

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

#### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE**

El rubro de efectivos y equivalente al 31 de Diciembre del 2014, asciende a \$ 23,110,230.99, que representa el 99.9 % del total de activo circulante, se integra con los recursos estatales, así como los recursos disponibles en Tesorería de la Secretaría de la Hacienda que son ministrados para cubrir compromisos de pagos a los diferentes proveedores, impuestos y otras contribuciones, así como por los recursos disponibles en cuentas bancarias.

<b>TIPO</b>	<b>MONTO</b>
Bancos/Dependencias y Otros	\$ 6,691,643.86
Fondos con Afectación Especifica	16,418,587.13
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 23,110,230.99</b>

## SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

TIPO	MONTO
<b>Fondos con afectación Especifica</b>	
Ingresos Estatales	\$ 12,292.56
Fondo General de Participaciones	-1,117,171.48
Fondo de Fiscalización	6,323,815.85
Proyecto Institucional e Inversión	8,924,803.98
Servicios Personales	-3,149,157.57
Impuesto Sobre Nomina	-163,756.47
Traspaso de Saldos de Proyecto Institucional e Inversión	1,665,291.86
Ingresos Estatales, Participaciones e Incentivos Excepto los Ingresos Derivados de la Coordinación Fiscal	3,922,468.40
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 16,418,587.13</b>

### **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**

En este rubro asciende a \$ 14,292.44 y representa el 0.1% del activo circulante, corresponde a los depósitos de años anteriores pendientes de recuperar por reintegros de fondos revolventes y saldos recibidos de la Contraloría Social.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	≥ 365	\$ 14,292.44
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 14,292.44</b>

### **BIENES MUEBLES**

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad de la Secretaría, que fueron adquiridos con recursos presupuestales, así como las transferencias de otras dependencias como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, Vehículos y Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo. Al 31 de Diciembre este rubro asciende a \$ 48,040,007.25, que representa el 47.4 % del activo no circulante.

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

## SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

### **ACTIVOS INTANGIBLES**

Este rubro representa los bienes Intangibles, que fueron adquiridos con recursos presupuestales, así como algunos fueron obtenidos por transferencias de otras instituciones, como son: Software, Licencias y otros activos intangibles correspondientes a membresía por aportación anual al comité de informática de la administración pública, que aún se encuentran en vigentes y que son necesarios para la operatividad de esta Secretaría. Al 31 de diciembre de 2014, este rubro asciende a \$ 4,661,526.99, que representa el 4.6% del activo no circulante.

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

### **ACTIVOS DIFERIDOS**

En este rubro refleja un monto de \$ 48,607,420.73 que representa el 48.0% del total del Activo no circulante, se integra de las erogaciones presupuestales de servicios personales y gasto corriente del año en curso y años anteriores pendientes de regularización presupuestal, actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización, integrada de la siguiente manera:

TIPO	MONTO
<b>Otros Activos Diferidos</b>	
Servicios Personales	\$ 45,921,333.72
Materiales y Suministros	819,869.92
Servicios Generales	1,796,124.72
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	70,092.37
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 48,607,420.73</b>

## SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

### PASIVOS

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

### CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Este rubro asciende a \$ 40,306,812.44, y representan el 100.0% de los pasivos al 31 de Diciembre del 2014, se integra principalmente por las prestaciones salariales devengado no pagado de ejercicios anteriores, anticipos de ministraciones pendientes de regularizar, para ello se está llevando a cabo las gestiones correspondientes ante la Secretaría de Hacienda para dicha regularización; así como, los compromisos contraídos por la Secretaría de la Función Pública por la contratación de servicios otorgados, necesarios para su funcionamiento y se encuentra pendiente de pago.

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

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 13,965,820.86
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	1,725,875.28
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	200,883.47
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	24,414,232.83
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 40,306,812.44</b>

### II).- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

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

### INGRESOS DE GESTIÓN

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

TIPO	MONTO	NATURALEZA
Operaciones Internas de Egresos	\$ 72'262,072.38	Acreedora
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.70	Acreedora
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 72'262,073.08</b>	

## SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

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

TIPO	MONTO
Servicios Personales	\$ 130'772,516.29
Materiales y Suministros	5'196,541.07
Servicios Generales	20'879,679.75
Subsidios y Subvenciones	15'879,679.12
Ayudas Sociales	5'270,0000.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia, Amortizaciones y Provisiones	6'874,045.44
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 184'632,638.67</b>

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

<b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>		
<b>Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014</b>		
<b>Ingresos Presupuestarios</b>		<b>189,136,468.30</b>
<b>Más Ingresos Contables no Presupuestarios</b>		<b>0.70</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	0.70	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
<b>Menos Ingresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>16,874,395.92</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables	16,874,395.92	
<b>Ingresos Contables</b>		<b>172,262,073.08</b>

## SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

<b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b>		
<b>Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014</b>		
<b>Total Egresos (Presupuestarios)</b>		<b>178,404,661.81</b>

<b>Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>646,068.58</b>
Mobiliario y equipo de administración	9,164.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	34,926.01	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	582,400.00	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipo y herramientas	19,578.57	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales no Contables		

<b>Más Gastos Contables no Presupuestales</b>		<b>6,874,045.44</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	6,874,045.44	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos		
Otros Gastos Contables no Presupuestales		

<b>Total de Gasto Contable</b>		<b>184,632,638.67</b>
--------------------------------	--	-----------------------

## SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

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

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

#### PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Este rubro corresponde principalmente por el traspaso del saldo del ejercicio anterior; así como, aquellos movimientos por conceptos de transferencias de bienes muebles e inmuebles a diferentes instituciones, bajas de activos por estar defectuosos e inservibles y por actas circunstanciadas de hechos, así como bienes en donación, reintegros de años anteriores.

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

### IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

#### 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

#### 2. BIENES MUEBLES

Durante el ejercicio 2014, se realizaron adquisiciones de bienes con recursos presupuestales.

CUENTAS	EJERCICIO 2014
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 9,164.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	34,926.01
Vehículos y Equipo de Transporte	582,400.00
Maquinaria. Otros Equipos y Herramientas	19,578.57
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 646,068.58</b>

## SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Adquiriéndose un pódium acrílico, un sistema portátil de audio, así como un vehículo Grand Cherokee, un equipo de aire acondicionado y un amplificador para edificio con antena logarítmica.

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

### b).- **NOTAS DE MEMORIA**

<b>NOMBRE</b>	<b>2014</b>
<b>Cuentas de Orden Presupuestarias</b>	<b><u>\$ 10,731,806.49</u></b>
Cuentas de Egresos	10,731,806.49

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

El saldo de esta cuenta representa el presupuesto por ejercer al 31 de diciembre de 2014, que viene siendo una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio.

### c).- **NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

#### 1. INTRODUCCIÓN

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

Misión:

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

Visión:

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

# SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

## 2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

En el panorama económico y financiero, la Secretaría de la Función Pública, contó con recursos ministrados por un total de \$ 189,136,468.30 los cuales se ejercieron de acuerdo a lo presupuestado en los proyectos planeados en ejercicio 2014, erogados de manera adecuados en lo presupuestal y contable.

## 3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

### a) FECHA DE CREACIÓN

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

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

## 4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

### a) OBJETO SOCIAL

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

### b) PRINCIPALES ACTIVIDADES

- ❖ Vigilar que los servidores públicos que se desempeñan la administración estatal, se apeguen a la legalidad durante el ejercicio de sus funciones y sancionar a los que no lo hacen así.
- ❖ Promover el cumplimiento de los procesos de control y fiscalización del Gobierno Estatal, de disposiciones legales en diversas materias.
- ❖ Coordina y realiza auditorías sobre el gasto de recursos estatales, conviene y colabora en la realización de auditorías al gasto de recursos federales.
- ❖ Coordina procesos de desarrollo administrativo, la innovación y modernidad tecnológica para la automatización de procesos administrativos, simplificación regulatoria integral para reducir trámites innecesarios y costosos.
- ❖ Fomenta la participación corresponsable de los ciudadanos en las tareas de supervisión, seguimiento.

## SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

- ❖ Verifica los servicios, obras y acciones de la gestión gubernamental.
- ❖ Coordina la labor de los órganos internos de control en cada dependencia del Gobierno Estatal y evalúa la gestión de las entidades, también a nivel estatal.

c) EJERCICIO FISCAL: Enero a Diciembre 2014

d) RÉGIMEN JURÍDICO

La Secretaría de la Función Pública del Estado; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la administración pública estatal en general, y sus obligaciones son las siguientes:

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

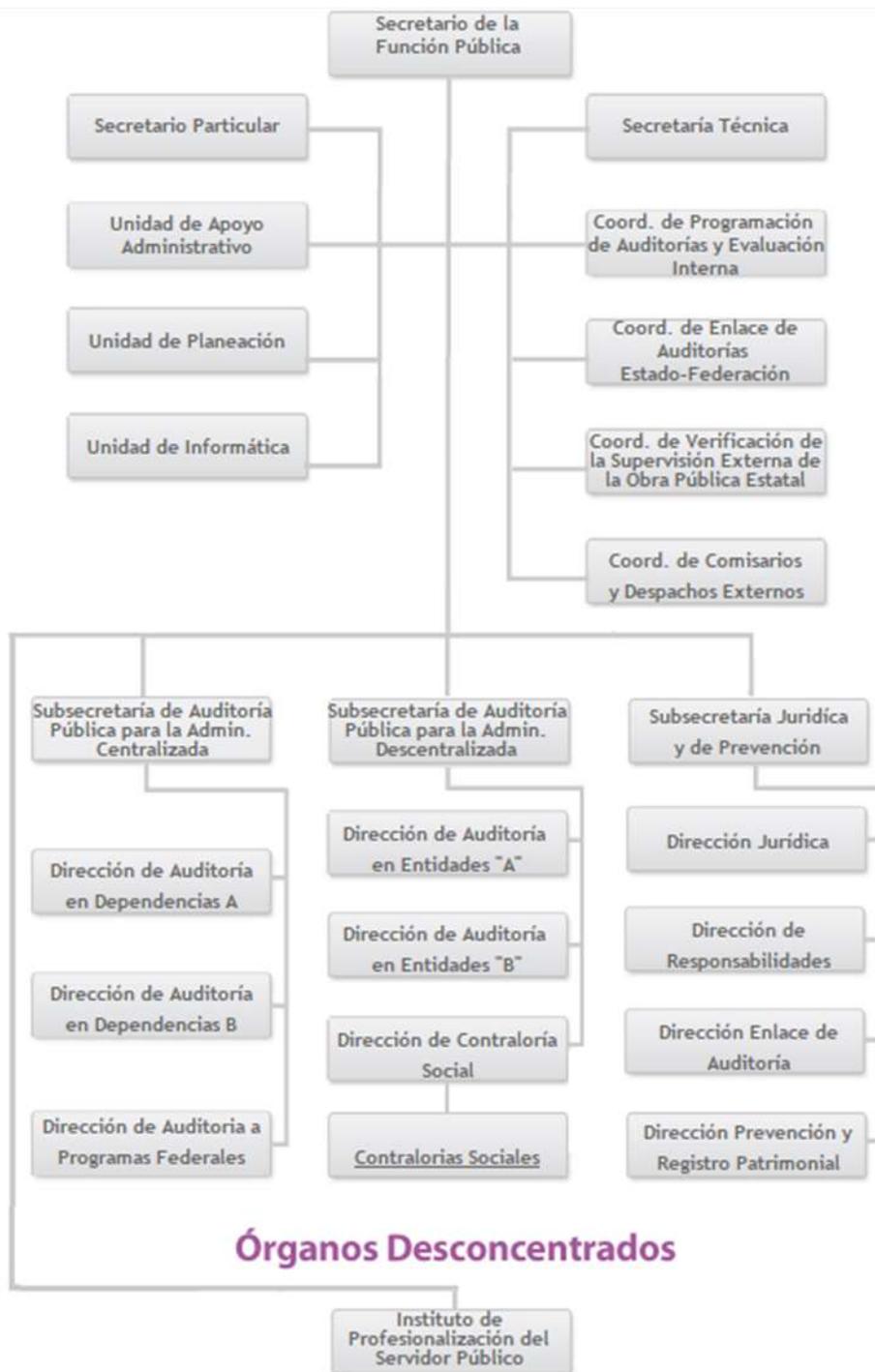
e) CONSIDERACIONES FISCALES

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

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

# SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

## f) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA



## g) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO (No Aplica)

## SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

### 5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se ha observado la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.

- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros.

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

- c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros de la Secretaría de la Función Pública, aplican los postulados básicos siguientes: Sustancia Económica, Entes Públicos, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, Importancia Relativa, Registro e Integración Presupuestaria, Consolidación de la Información Financiera, Devengo Contable, Valuación, Dualidad Económica y Consistencia

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

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

### 6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

En las políticas de contabilidad significativas, los métodos que se utilizan son los establecidos por el CONAC, y aplicados dentro del Sistema de Administración Hacendaria SIAHE ejercicio 2014, sin que a la fecha se lleve a cabo operaciones en el extranjero, tampoco provisiones ni reservas, así también no se cuenta con un sistema y método de valuación de inventarios.

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

## SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

### 7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

La Secretaría de la Función Pública durante el ejercicio que se informa no efectuó transacciones en moneda extranjera.

### 8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

El estado analítico del activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del periodo; y al cierre del ejercicio presenta una variación negativa de \$ 16,778,889.71

La variación negativa en el rubro de Efectivos y Equivalentes, deriva de los ingresos con los recursos estatales, así como los recursos disponibles en Tesorería de la Secretaría de la Hacienda que son ministrados para cubrir compromisos de pagos a los diferentes proveedores, impuestos y otras contribuciones, así como por los recursos disponibles en cuentas bancarias menos lo ejercido durante el ejercicio, así como el pago de pasivos del ejercicio 2013 durante el período que se informa.

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

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

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
<b>ACTIVO</b>	<b>141,212,368.11</b>	<b>381,252,476.58</b>	<b>398,031,366.29</b>	<b>124,433,478.40</b>	<b>(16,778,889.71)</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>44,484,330.52</b>	<b>312,664,912.64</b>	<b>334,024,719.73</b>	<b>23,124,523.43</b>	<b>(21,359,807.09)</b>
Efectivo y Equivalentes	44,469,938.08	312,664,912.64	334,024,619.73	23,110,230.99	(21,359,707.09)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,392.44		100.00	14,292.44	(100.00)
<b>Activo No Circulante</b>	<b>96,728,037.59</b>	<b>68,587,563.94</b>	<b>64,006,646.56</b>	<b>101,308,954.97</b>	<b>4,580,917.38</b>
Bienes Muebles	54,594,325.53	13,604,637.28	20,158,955.56	48,040,007.25	(6,554,318.28)
Activos Intangibles	4,691,490.68	159,606.72	189,570.41	4,661,526.99	(29,963.69)
Activos Diferidos	37,442,221.38	54,823,319.94	43,658,120.59	48,607,420.73	11,165,199.35

### 9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS (No Aplica)

### 10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN (No Aplica)

## SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

### 11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA (No Aplica)

### 12. CALIFICACIONES OTORGADAS (No Aplica)

### 13. PROCESO DE MEJORA

#### a) PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO

- ❖ MANUAL DE PROCEDIMIENTOS: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.
- ❖ LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.
- ❖ NORMATIVIDAD CONTABLE: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.
- ❖ NORMAS PRESUPUESTARIAS: Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

#### b) MEDIDAS DE DESEMPEÑO FINANCIERO, METAS Y ALCANCE

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

### 14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS (No Aplica)

### 15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE (No Aplica)

### 16. PARTES RELACIONADAS

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

### 17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

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

**21111250 SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA**



# **CUENTA PÚBLICA ESTATAL**

**INFORMACIÓN FINANCIERA**

**CORRESPONDIENTE AL**

**CIERRE SEPTIEMBRE 2014**

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Página 1 de 3

Fecha: 27/10/2014

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>51,619,078.62</b>	<b>44,469,938.08</b>	<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>37,270,279.35</b>	<b>45,685,323.30</b>
Efectivo	133,076.67		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		1,587,464.13
Bancos/Dependencias y Otros	7,557,353.77	13,131,549.66	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,932,141.43	15,700,447.95
Fondos con Afectación Específica	43,928,648.18	31,338,388.42	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	1,725,875.28	3,767,301.61
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>14,292.44</b>	<b>14,392.44</b>	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	198,029.81	215,876.78
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,292.44	14,392.44	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	24,414,232.83	24,414,232.83
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>			<b>Documentos por Pagar a Corto Plazo</b>		
			<b>Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo</b>		
			<b>Títulos y Valores a Corto Plazo</b>		
			<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>		
			<b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo</b>		
			<b>Provisiones a Corto Plazo</b>		
			<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>		
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>51,633,371.06</b>	<b>44,484,330.52</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>37,270,279.35</b>	<b>45,685,323.30</b>
<b>Inversiones Financieras a Largo Plazo</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>			<b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>		
<b>Bienes Muebles</b>	<b>55,131,552.64</b>	<b>54,594,325.53</b>	<b>Documentos por Pagar a Largo Plazo</b>		
			<b>Deuda Pública a Largo Plazo</b>		
			<b>Pasivos Diferidos a Largo Plazo</b>		
			<b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo</b>		

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Página 2 de 3

Fecha: 27/10/2014

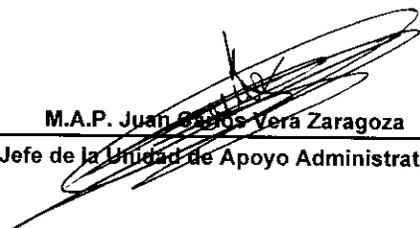
Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
Mobiliario y Equipo de Administración	36,573,931.93	36,017,342.10			
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,247,416.07	1,248,843.12			
Vehículos y Equipo de Transporte	15,096,621.87	15,096,621.87			
Equipo de Defensa y Seguridad	12,592.50	12,592.50			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,200,990.27	2,218,925.94			
<b>Activos Intangibles</b>	<b>4,771,294.04</b>	<b>4,691,490.68</b>	<b>Provisiones a Largo Plazo</b>		
Software	1,407,026.35	1,407,026.35			
Licencias	3,314,267.69	3,234,464.33			
Otros Activos Intangibles	50,000.00	50,000.00			
<b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>			<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>		
			<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>37,270,279.35</b>	<b>45,685,323.30</b>
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
			<b>Aportaciones</b>		
<b>Activos Diferidos</b>	<b>37,521,753.94</b>	<b>37,442,221.38</b>	<b>Donaciones de Capital</b>		
			<b>Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>18,827,240.83</b>	<b>18,256,944.30</b>
Otros Activos Diferidos	37,521,753.94	37,442,221.38	<b>Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	18,827,240.83	18,256,944.30
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>		
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>14,363,859.14</b>	<b>22,089,473.02</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	14,363,859.14	22,089,473.02
<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes</b>			<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	<b>78,596,592.36</b>	<b>55,180,627.49</b>
			<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	78,596,592.36	55,180,627.49
			<b>Revalúos</b>		
			<b>Reservas</b>		
			<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		
			<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		

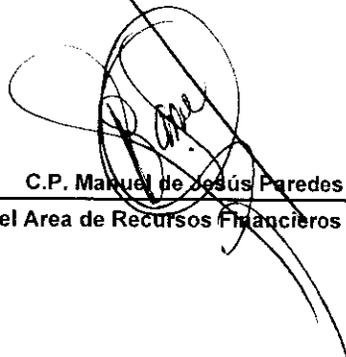
SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Página 3 de 3

Fecha: 27/10/2014

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
			<b>Resultado por Posición Monetaria</b>		
			<b>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</b>		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	97,424,600.62	96,728,037.59	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	111,787,692.33	95,527,044.81
TOTAL DE ACTIVOS	149,057,971.68	141,212,368.11	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	149,057,971.68	141,212,368.11

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

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

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA POR RUBROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Página 1 de 2

Fecha: 27/10/2014

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	51,619,078.62	44,469,938.08	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	37,270,279.35	45,685,323.30
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,292.44	14,392.44			
			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>37,270,279.35</b>	<b>45,685,323.30</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>51,633,371.06</b>	<b>44,484,330.52</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles	55,131,552.64	54,594,325.53			
Activos Intangibles	4,771,294.04	4,691,490.68			
			<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>37,270,279.35</b>	<b>45,685,323.30</b>
Activos Diferidos	37,521,753.94	37,442,221.38	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	18,827,240.83	18,256,944.30
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	14,363,859.14	22,089,473.02
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados de Ejercicios Anteriores	78,596,592.36	55,180,627.49
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>97,424,600.62</b>	<b>96,728,037.59</b>	<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>149,057,971.68</b>	<b>141,212,368.11</b>	<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>111,787,692.33</b>	<b>95,527,044.81</b>
			<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>149,057,971.68</b>	<b>141,212,368.11</b>

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA POR RUBROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Página 2 de 2

Fecha:

27/10/2014

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
-------------	------	------	-------------	------	------



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



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

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Página 1 de 2  
27/10/2014

Fecha:

NOMBRE	2014	2013
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE 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		
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores		
Participaciones, y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		127,815,861.83
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>127,815,861.83</b>	
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
Servicios Personales		82,956,675.15
Materiales y Suministros		3,222,374.55
Servicios Generales		14,549,472.83
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		9,047,915.66
Ayudas Sociales		3,675,564.50
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		

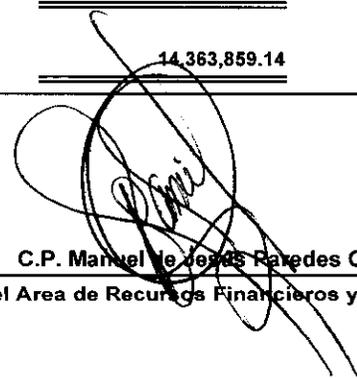
SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Página 2 de 2  
27/10/2014

Fecha:

NOMBRE	2014	2013
Transferencias al Exterior		
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Gastos		
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
<b>Otras Pérdidas</b>		
<b>Inversión Pública</b>		
Construcción de Bienes no Capitalizable		
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>113,452,002.69</b>	
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>14,363,859.14</b>	

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

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

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1  
27/10/2014

Del 01 de Enero al 30 de septiembre del 2014

Fecha:

CONCEPTO	Saldo inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período (SF - SI)
<b>ACTIVO</b>	<b>141,212,358.11</b>	<b>276,847,845.78</b>	<b>269,002,242.21</b>	<b>149,057,971.68</b>	<b>7,845,603.57</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>44,484,330.52</b>	<b>232,995,803.98</b>	<b>225,846,763.44</b>	<b>51,633,371.06</b>	<b>7,149,040.54</b>
Efectivo y Equivalentes	44,469,938.08	232,995,803.98	225,846,663.44	51,619,078.62	7,149,140.54
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,392.44		100.00	14,292.44	(100.00)
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>96,728,027.59</b>	<b>43,852,041.80</b>	<b>43,155,478.77</b>	<b>97,424,600.62</b>	<b>696,563.03</b>
Bienes Muebles	54,594,325.53	8,151,705.63	7,614,478.52	55,131,552.64	537,227.11
Activos Intangibles	4,691,490.68	159,606.72	79,803.36	4,771,294.04	79,803.36
Activos Diferidos	37,442,221.38	35,540,729.45	35,461,196.89	37,521,753.94	79,532.56

M.A.P. Juan Carlos Zaragoza

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Manuel de Jesús Paredes Ovilla

Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

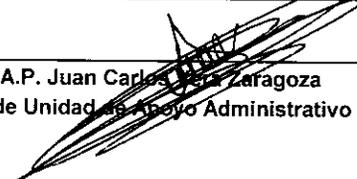


GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  
SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA



DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>					
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	18,256,944.30				18,256,944.30
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			22,089,473.02		22,089,473.02
Resultados de Ejercicios Anteriores		55,180,627.49			55,180,627.49
Revalúos					
Reservas					
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013</b>	<b>18,256,944.30</b>	<b>55,180,627.49</b>	<b>22,089,473.02</b>		<b>95,527,044.81</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2014</b>					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	570,296.53				570,296.53
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		1,326,491.85	14,363,859.14		1,326,491.85
Resultados de Ejercicios Anteriores		22,089,473.02	-22,089,473.02		0.00
Revalúos					
Reservas					
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014</b>	<b>18 827 240.83</b>	<b>78,596,592.36</b>	<b>14,363,859.14</b>		<b>111,787,692.33</b>

M.A.P. Juan Carlos  Zafagoza  
Jefe de Unidad de Apoyo Administrativo

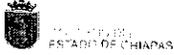
C.P. Miguel Agustín López Camacho  
Secretario de la Función Pública

DEL 1o DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes		7,149,140.54
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	100.00	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
<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		537,227.11
Activos Intangibles		79,803.36
Activos Diferidos		79,532.56
Otros Activos no Circulantes		
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		8,415,043.95
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	570,296.53	
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		7,725,613.88
Resultados de Ejercicios Anteriores	23,415,964.87	

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

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



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



SISTEMA CONTABLE 2014

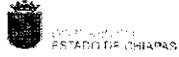
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Fecha:

Página 1 de 4  
06/11/2014

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
1111	Efectivo			289,346.24	156,269.57	133,076.67				133,076.67				133,076.67	
1113	Bancos/Dependencias y Otros	13,131,549.66		37,350,092.20	42,924,288.08	7,557,353.77				7,557,353.77				7,557,353.77	
1115	Fondos con Afectación Específica	31,338,388.42		195,356,365.54	182,766,105.78	43,928,648.18				43,928,648.18				43,928,648.18	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,392.44			100.00	14,292.44								14,292.44	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	36,017,342.10		8,104,971.69	7,548,381.85	36,573,931.93				36,573,931.93				36,573,931.93	
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,248,843.12		34,926.01	36,353.06	1,247,416.07				1,247,416.07				1,247,416.07	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	15,096,621.87				15,096,621.87				15,096,621.87				15,096,621.87	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	12,592.50				12,592.50				12,592.50				12,592.50	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,218,925.94		11,807.93	26,743.60	2,200,990.27				2,200,990.27				2,200,990.27	
1251	Software	1,407,026.35				1,407,026.35				1,407,026.35				1,407,026.35	
1254	Licencias	3,234,464.33		159,606.72	79,803.36	3,314,267.69				3,314,267.69				3,314,267.69	
1259	Otros Activos Intangibles	50,000.00				50,000.00				50,000.00				50,000.00	
1279	Otros Activos Diferidos	37,442,221.38		35,540,729.45	35,461,196.89	37,521,753.94				37,521,753.94				37,521,753.94	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		1,587,464.13	1,587,464.13											
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		15,700,447.95	44,624,465.54	39,856,159.02		10,932,141.43				10,932,141.43				10,932,141.43
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		3,767,301.61	2,041,426.33			1,725,875.28				1,725,875.28				1,725,875.28
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		215,876.78	449,149.00	431,302.03		198,029.81				198,029.81				198,029.81
2118	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		24,414,232.83				24,414,232.83				24,414,232.83				24,414,232.83
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		18,256,944.30	7,473,536.19	8,043,832.72		18,827,240.83				18,827,240.83				18,827,240.83
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		22,089,473.02	77,270,100.51	55,180,627.49										14,363,850.14
	Ajuste 3262.- Operaciones Internas de Egresos												127,815,861.83		
	Ajuste 6300.- Desahorro de la Gestión											113,452,002.69			
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		55,180,627.49	77,383,325.28	100,809,290.15		78,596,592.36				78,596,592.36				78,596,592.36
3262	Operaciones Internas de Egresos			4,655,027.42	132,470,889.25		127,815,861.83				127,815,861.83	127,815,861.83			
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			43,515,283.77	212,142.60	43,303,141.17				43,303,141.17		43,303,141.17			
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			28,254,576.79	455,854.03	27,798,722.76				27,798,722.76		27,798,722.76			
5114	Seguridad Social			2,898,687.45	7,070.86	2,891,616.59				2,891,616.59		2,891,616.59			
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			4,802,856.46	17,141.46	4,785,715.00				4,785,715.00		4,785,715.00			
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos			4,177,479.63		4,177,479.63				4,177,479.63		4,177,479.63			
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			1,304,273.82	0.04	1,304,273.82				1,304,273.82		1,304,273.82			
5122	Alimentos y Utensilios			335,012.08	631.28	334,380.80				334,380.80		334,380.80			



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA**

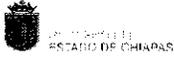


**SISTEMA CONTABLE 2014  
HOJA DE TRABAJO**

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Fecha: 06/11/2014

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			180,924.10		180,924.10				180,924.10				180,924.10	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			11,826.16		11,826.16				11,826.16				11,826.16	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos			870,509.72	1,034.18	870,509.72				870,509.72				870,509.72	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			345,958.96		345,958.96				345,958.96				345,958.96	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			174,500.99		174,500.99				174,500.99				174,500.99	
5131	Servicios Básicos			1,521,477.71	1,000.26	1,520,477.45				1,520,477.45				1,520,477.45	
5132	Servicios de Arrendamiento			6,510,837.85		6,510,837.85				6,510,837.85				6,510,837.85	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios			699,067.88		699,067.88				699,067.88				699,067.88	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			82,121.85	0.01	82,121.85				82,121.85				82,121.85	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			1,144,023.71		1,144,023.71				1,144,023.71				1,144,023.71	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad			919,911.99		919,911.99				919,911.99				919,911.99	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos			1,628,899.55	56,769.08	1,572,130.47				1,572,130.47				1,572,130.47	
5138	Servicios Oficiales			530,992.84		530,992.84				530,992.84				530,992.84	
5139	Otros Servicios Generales			1,571,770.79	1,862.00	1,569,908.79				1,569,908.79				1,569,908.79	
5231	Subsidios			9,060,276.16	12,360.50	9,047,915.66				9,047,915.66				9,047,915.66	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones			3,675,564.50		3,675,564.50				3,675,564.50				3,675,564.50	
6100	Resumen de Ingresos y Gastos													113,452,002.69	
	Ajuste 5111.- Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente												43,303,141.17		
	Ajuste 5113.- Remuneraciones Adicionales y Especiales												27,798,722.76		
	Ajuste 5114.- Seguridad Social												2,891,616.59		
	Ajuste 5115.- Otras Prestaciones Sociales y Económicas												4,785,715.00		
	Ajuste 5116.- Pago de Estimulos a Servidores Públicos												4,177,479.63		
	Ajuste 5121.- Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales												1,304,273.82		
	Ajuste 5122.- Alimentos y Utensilios												334,380.80		
	Ajuste 5124.- Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación												180,924.10		
	Ajuste 5125.- Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio												11,826.16		
	Ajuste 5126.- Combustibles, Lubricantes y Aditivos												870,509.72		
	Ajuste 5127.- Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos												345,958.96		
	Ajuste 5129.- Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores												174,500.99		
	Ajuste 5131.- Servicios Básicos												1,520,477.45		
	Ajuste 5132.- Servicios de Arrendamiento												6,510,837.85		



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

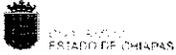


SISTEMA CONTABLE 2014  
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
	Ajuste 5133.- Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios												699,067.68		
	Ajuste 5134.- Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales												82,121.85		
	Ajuste 5135.- Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación												1,144,023.71		
	Ajuste 5136.- Servicios de Comunicación Social y Publicidad												919,911.99		
	Ajuste 5137.- Servicios de Traslado y Viáticos												1,572,130.47		
	Ajuste 5138.- Servicios Oficiales												530,992.84		
	Ajuste 5139.- Otros Servicios Generales												1,569,908.79		
	Ajuste 5231.- Subsidios												9,047,915.66		
	Ajuste 5243.- Ayudas Sociales a Instituciones												3,675,564.50		
6300	Desahorro de la Gestión													113,452,002.69	
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos												113,452,002.69		
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				183,264,468.94		183,264,468.94								
	Ajuste 8220.- Presupuesto de Egresos por Ejercer							69,765,732.31							
	Ajuste 8250.- Presupuesto de Egresos Devengado							553,933.29							
	Ajuste 8260.- Presupuesto de Egresos Ejercido							91.84							
	Ajuste 8270.- Presupuesto de Egresos Pagado							112,944,711.50							
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			198,334,025.44	124,138,112.54	74,195,912.90				69,765,732.31					
	Ajuste 8230.- Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado									4,430,180.59					
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			9,850,045.11	14,280,225.70		4,430,180.59	4,430,180.59							
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			115,053,933.73	115,053,933.73										
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			114,999,603.67	114,445,670.28	553,933.29				553,933.29					
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			114,413,588.47	114,413,496.63	91.84				91.84					
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			113,678,495.99	733,784.49	112,944,711.50				112,944,711.50					



Gobierno Constitucional del Estado de Chiapas  
Secretaría de la Función Pública

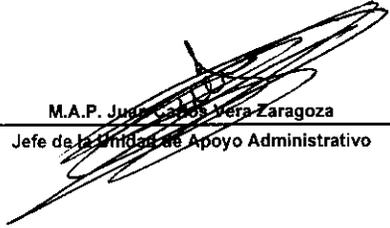


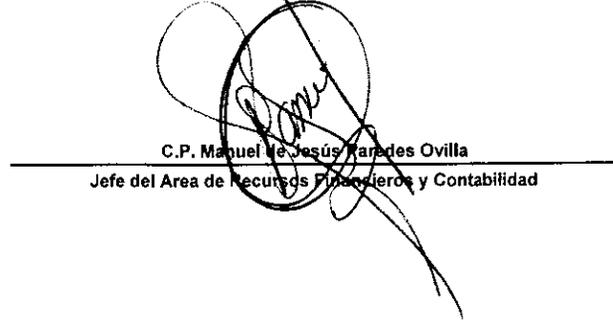
Sistema Contable 2014  
Hoja de Trabajo

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
SUMAS IGUALES:		141,212,368.11	141,212,368.11	1,272,889,901.48	1,272,889,901.48	460,204,623.90	460,204,623.90	187,694,649.63	187,694,649.63	262,509,974.37	262,509,974.37	468,171,869.90	468,171,869.90	145,057,971.68	145,057,971.68

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

  
C.P. Manuel de Jesús Ruedes Ovilla  
Jefe del Area de Recursos Financieros y Contabilidad

SISTEMA CONTABLE 2014  
 NOTAS DE MEMORIA

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

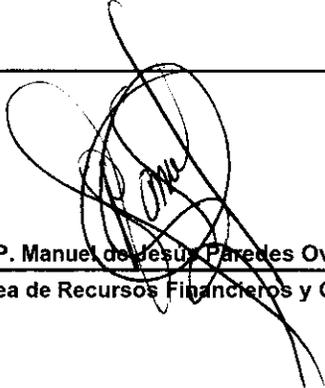
Fecha:

Página 1 de 1

25/11/2014

NOMBRE	2014
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS</b>	<b>74,195,912.90</b>
<b>Contables</b>	
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
<b>Presupuestarias</b>	<b>74,195,912.90</b>
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	74,195,912.90

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

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



**GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  
SISTEMA CONTABLE 2014**

**Informe sobre Pasivos Contingentes**

En cumplimiento con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las resoluciones del CONAC, informamos que esta Secretaría de la Función Pública al cierre de 30 de Septiembre del 2014, no se cuenta con pasivos contingentes, toda vez que las obligaciones de los ejercicios 2011 y 2012 reflejados en las cuentas de pasivos, se encuentran debidamente soportados documentalmente y en su momento se realizó el trámite de pago ante la Tesorería de la Secretaría de Hacienda del Estado.

SISTEMA CONTABLE 2014  
VARIACIÓN EN CUENTAS DE BALANCE

Página 1 de 2

PERÍODO : PRACTICADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Fecha:

06/11/2014

CUENTA		SALDOS				VARIACIÓN		
NÚMERO	NOMBRE	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014		ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	REFERENCIA
		ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA			
1111	Efectivo			133,076.67		133,076.67		1
1113	Bancos/Dependencias y Otros	13,131,549.66		7,557,353.77		(5,574,195.89)		2
1115	Fondos con Afectación Específica	31,338,388.42		43,928,648.18		12,590,259.76		3
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,392.44		14,292.44		(100.00)		4
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	36,017,342.10		36,573,931.93		556,589.83		5
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,248,843.12		1,247,416.07		(1,427.05)		6
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	15,096,621.87		15,096,621.87				
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	12,592.50		12,592.50				
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,218,925.94		2,200,990.27		(17,935.67)		7
1251	Software	1,407,026.35		1,407,026.35				
1254	Licencias	3,234,464.33		3,314,267.69		79,803.36		8
1259	Otros Activos Intangibles	50,000.00		50,000.00				
1279	Otros Activos Diferidos	37,442,221.38		37,521,753.94		79,532.56		9
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		1,587,464.13				(1,587,464.13)	10
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		15,700,447.95		10,932,141.43		(4,768,306.52)	11
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		3,767,301.61		1,725,875.28		(2,041,426.33)	12
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		215,876.78		198,029.81		(17,846.97)	13
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		24,414,232.83		24,414,232.83			
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		18,256,944.30		18,827,240.83		570,296.53	14
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		22,089,473.02		14,363,859.14		(7,725,613.88)	15
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		55,180,627.49		78,596,592.36		23,415,964.87	16

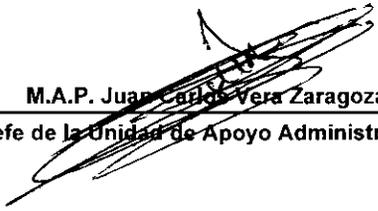
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

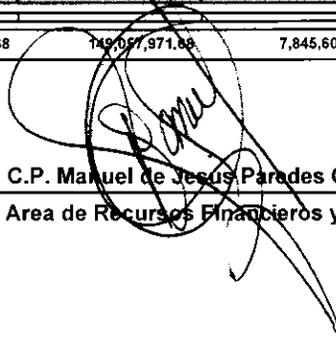
SISTEMA CONTABLE 2014  
VARIACIÓN EN CUENTAS DE BALANCE

PERÍODO : PRACTICADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Fecha: 06/11/2014

CUENTA		SALDOS				VARIACIÓN		REFERENCIA
NÚMERO	NOMBRE	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014		ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	
		ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA			
TOTALES		141,212,368.11	141,212,368.11	149,057,971.68	149,057,971.68	7,845,603.57	7,845,603.57	

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

  
C.P. Manuel de Jesús Parades Ovilla  
Jefe del Area de Recursos Financieros y Contabilidad

REFERENCIAS DE LAS VARIACIONES EN LAS CUENTA DE BALANCE:

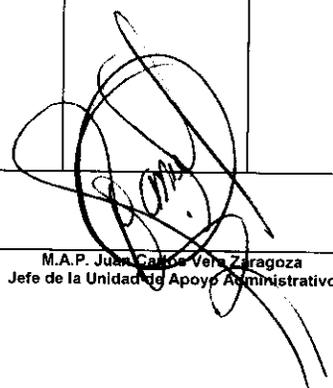
- 1 - LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE A LOS FONDOS REVOLVENTES AUTORIZADOS PARA ESTE EJERCICIO A FAVOR DEL C.P. MIGUEL ANGEL LÓPEZ CAMACHO SECRETARIO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA Y C.P. JUAN CARLOS VERA ZARAGOZA, JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO QUE SERA REINTEGRADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2014.
- 2.- LA VARIACIÓN NEGATIVA DE ESTA CUENTA SE DEBE PRINCIPALMENTE AL PAGO DE PASIVOS, ASI COMO LOS RECURSOS MINISTRADOS Y APLICADOS EN EL PERIODO QUE SE INFORMA.
- 3.-LA VARIACIÓN QUE REFLEJA ESA CUENTA SE DEBE A LA APLICACIÓN DE RECURSOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES Y POR EL SALDO DISPONIBLE EN TESORERÍA PENDIENTE DE DEVENGAR, DE ACUERDO A LAS MINISTRACIONES, DE ENERO A SEPTIEMBRE, CONTRA LOS GASTOS EFECTUADOS EN DICHO PERÍODO CORRESPONDIENTE A LOS RECURSOS DEL PROYECTO INSTITUCIONAL DEL EJERCICIO 2014.
- 4.-LA VARIACIÓN NEGATIVA DE ESTA CUENTA SE DEBE A REINTEGROS EN EFECTIVOS DE LOS EJERCICIOS 2009 Y 2012
- 5.-LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE A LOS ACTIVOS ADQUIRIDOS CON RECURSOS 5% AL MILLAR EJERCICIO 2013, Y RECLASIFICACIONES A NIVEL SUBSUBCUENTAS Y AL REGISTRO DE BAJAS DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, REGISTRADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014 .
- 6.-LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE AL REGISTRO DE BAJAS DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN POR INCOSTEABILIDAD: ASI COMO POR EXTRAVÍO Y/O ROBOS DE EQUIPO DE COMPUTO, REALIZADAS EN EL PERÍODO DEL 1o DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014.
- 7.-LA VARIACIÓN NEGATIVA DE ESTA CUENTA SE DEBE AL REGISTRO DE BAJAS EN MAQUINARIAS, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS, POR INCOSTEABILIDAD REALIZADAS POR EL PERÍODO DEL 1o DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014.
- 8.-LA VARIACIÓN POSITIVA DE ESTA CUENTA SE DEBE A LAS DE LICENCIAS, ADQUIRIDAS CON RECURSOS 5% AL MILLAR 2013 REGISTRADAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014.
- 9.- LA VARIACIÓN POSITIVA DE ESTA CUENTA SE DEBE A LOS PAGOS DE GASTOS DE OPERACIÓN DE EJERCICIO 2014; SIN SUFICIENCIA PRESUPUESTAL PENDIENTE DE REGULARIZARSE LOS CUALES SERÁN REGULARIZADOS EN EL EJERCICIO 2014.
- 10.-LA VARIACIÓN NEGATIVA DE ESTA CUENTA, SE DERIVA DEL PAGO DE PASIVOS EN EL PERÍODO QUE SE INFORMA POR SERVICIOS PERSONALES, NOMINA DE SUELDOS Y CUOTAS IMSS DEL EJERCICIO ANTERIOR.
- 11.- LA VARIACIÓN NEGATIVA DE ESTA CUENTA SE DERIVA DEL PAGO DE PASIVOS EN EL PERÍODO QUE SE INFORMA, CORRESPONDIENTE A PROVEEDORES DEL EJERCICIO 2013.
- 12.- LA VARIACIÓN NEGATIVA SE DEBE AL PAGO DE PASIVO 2013, EN EL PERÍODO QUE SE INFORMA, CORRESPONDIENTE A CONTRATISTA DIR CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS S.A. DE C.V. OBRA PUBLICA REMODELACIÓN DEL ANEXO DE LA TORRE CHIAPAS.
- 13.-LA VARIACIÓN NEGATIVA QUE PRESENTA ESTA CUENTA, ES ORIGINADA POR EL PAGO DE PASIVOS 2013 POR RETENCIONES DE OBRA PÚBLICA Y CREACIÓN DE CONTRIBUCIONES RETENCIÓN DEL 2% SOBRE NÓMINAS, ISR POR ARRENDAMIENTO E IMPUESTOS SOBRE SUELDOS Y SALARIOS. LOS CUALES SERÁN PAGADOS DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2014.
- 14.- LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA, REFLEJA EL REGISTRO DE BAJA DE ACTIVOS POR INCOSTEABILIDAD, ASI COMO, POR EXTRAVÍO Y/O ROBOS, Y EL ALTA DE LOS BIENES ADQUIRIDOS CON RECURSOS 5% AL MILLAR DEL EJERCICIO 2013.
- 15.- LA VARIACIÓN NEGATIVA DE ESTA CUENTA, SE DEBE AL TRASPASO DEL SALDO 2013 A LA CUENTA 3220.-RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES, EFECTUADO AL INICIO DEL EJERCICIO SEGÚN NORMATIVIDAD CONTABLE VIGENTE; Y QUE AL PERÍODO QUE SE INFORMA SE OBTUVO UN RESULTADO MENOT EN RELACIÓN AL EJERCICIO ANTERIOR.
- 16.- LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA, SE DEBE AL TRASPASO DEL SALDO 2013 AL INICIO DEL EJERCICIO DE LA CUENTA 3210.- RESULTADOS DEL EJERCICIO(AHORRO/DESAHORRO), SEGÚN NORMATIVIDAD CONTABLE VIGENTE. Y RECLASIFICACIÓN A NIVEL SUBSUBCUENTA POR APLICACIÓN INDEBIDA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Fecha: 30/09/2014

CLAVE	FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA		
		INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA
1113 10220112 0002	Recursos 1% al Millar	Banamex	70005419660	Maestra
1113 10220144 0002	Recursos Federales 5% al Millar	Banamex	70030610553	Maestra

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

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

SISTEMA CONTABLE 2014

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Página 1 de 6

Fecha:

25/11/2014

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 1102 Adquisición con recursos ajenos

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
40 ESCRITORIOS SECRETARIAL MODELO 527E FACT FOLIO 4173 OFIMAGEN S.A. REC 5% AL MILLAR	0.00
04 ARCHIVEROS METALICOS 4 GAV MODELO A-9161 FACT FOLIO 4173 OFIMAGEN S.A.	0.00
40 SILLAS OPERATIVA MODELO L-125B FACTURA FOLIO 4173 OFIMAGEN S.A.	0.00
<b>SUMA :</b>	<b>0.00</b>

SISTEMA CONTABLE 2014

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Página 2 de 6

Fecha:

25/11/2014

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 3101 Adquisición con recursos presupuestales

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
02 IMPRESORAS HL-4570CDW MCA BROTHER LASER FACTURAS 1208-1211 LILI COSSET RUIZ MACAL	0.00
04 IMPRESORASDE TINTA L-110 MCA EPSON FACTURA 1208-1211 LILI COSSET RUIZ MACAL	0.00
01 VIDEO PROYECTOR INFOCUS IN5122 FACTURA 1209-1211 LILI COSSET RUIZ MACAL	0.00
12 ESCANER MARCA KODAK 12800 FACTURA 1209-1211 LILI COSSET RUIZ MACAL	0.00
125 LAPTOP LENOVO THINKPAD E431 FACTURA 1208-1211 LILI COSSET RUIZ MACAL	0.00
04 COMPUTADORAS DE ESCRITORIO MCA LENOVO M92P FACTURA 1208-1211 LILI COSSET RUIZ MACAL	0.00
01 COMUTADORA LAP TOP MCA H.P. MODELO NC6400 SERIE CND7212169 FACTURA A161, (Devolucion Bien extraviado Fact 1861	0.00
<b>SUMA :</b>	<b>0.00</b>

SISTEMA CONTABLE 2014

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Página 3 de 6

Fecha:

25/11/2014

CUENTA : 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

SCUENTA : 1101 Adquisición con recursos presupuestales

	CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
01	SISTEMA PORTATIL DE AUDIO MODELO BAF-515 2000 WATS FACTURA DIGITAL 26272	6,390.01
	SUMA :	6,390.01

SISTEMA CONTABLE 2014

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Página 4 de 6

Fecha:

25/11/2014

CUENTA : 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

SCUENTA : 3101 Adquisición con recursos presupuestales

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
20 CAMARAS FOTOGRAFICAS SAMSUNG DIGILTAL 16 MGPIX SERIES CNMF30022-25,28,29,32,37,50,58 CNMF30003A-H FACT 6388 MAYORISTASEN COMPUTO AI	28,536.00
<b>SUMA :</b>	<b>28,536.00</b>

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Fecha: 25/11/2014

CUENTA : 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

SCUENTA : 5101 Adquisición con recursos presupuestales

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
01 AMPLIFICADOR PARA EDIFICIO(INTERIOR) DOBLE BANDA P/CEL 850 MHz Y ANTENA LOGARITMICA FACT 599 CONCEPTOS INTELIGENTES EN TELECOMUNIC	11,807.93
<b>SUMA :</b>	<b>11,807.93</b>

SISTEMA CONTABLE 2014

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Página 6 de 6

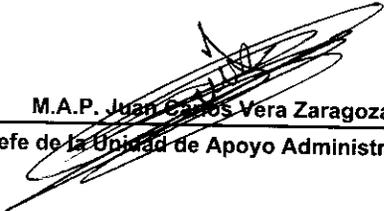
Fecha:

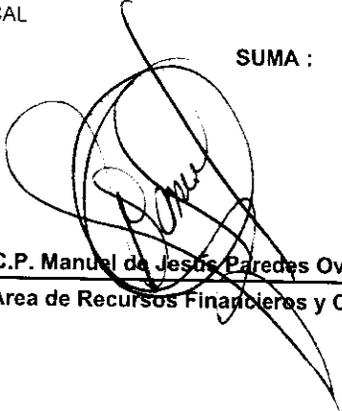
25/11/2014

CUENTA : 1254 Licencias

SCUENTA : 1102 Adquisición con recursos ajenos

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
01 LICENCIAMIENTO ESET ENDPOINT SECURITY NOD32 P/135 USUARIOS FACTURA 1208-1211 LILI COSSET RUIZ MACAL	0.00
SUMA :	0.00

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

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

SISTEMA CONTABLE 2014  
VARIACIÓN EN CUENTAS DE BALANCE

PERÍODO : PRACTICADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Página 1 de 2

Fecha:

06/11/2014

NÚMERO	CUENTA NOMBRE	SALDOS				VARIACIÓN		
		AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014		ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	REFERENCIA
		ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA			
1111	Efectivo			133,076.67		133,076.67		1
1113	Bancos/Dependencias y Otros	13,131,549.66		7,557,353.77		(5,574,195.89)		2
1115	Fondos con Afectación Específica	31,338,388.42		43,928,648.18		12,590,259.76		3
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,392.44		14,292.44		(100.00)		4
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	36,017,342.10		36,573,931.93		556,589.83		5
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,248,843.12		1,247,416.07		(1,427.05)		6
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	15,096,621.87		15,096,621.87				
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	12,592.50		12,592.50				
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,218,925.94		2,200,990.27		(17,935.67)		7
1251	Software	1,407,026.35		1,407,026.35				
1254	Licencias	3,234,464.33		3,314,267.69		79,803.36		8
1259	Otros Activos Intangibles	50,000.00		50,000.00				
1279	Otros Activos Diferidos	37,442,221.38		37,521,753.94		79,532.56		9
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		1,587,464.13				(1,587,464.13)	10
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		15,700,447.95		10,932,141.43		(4,768,306.52)	11
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		3,767,301.61		1,725,875.28		(2,041,426.33)	12
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		215,876.78		198,029.81		(17,846.97)	13
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		24,414,232.83		24,414,232.83			
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		18,256,944.30		18,827,240.83		570,296.53	14
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		22,089,473.02		14,363,859.14		(7,725,613.88)	15
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		55,180,627.49		78,596,592.36		23,415,964.87	16

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Fecha: 30/09/2014

CUENTA	CONCEPTO	MOVIMIENTOS	
		CARGO	ABONO
<b>1241</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>		
Adquisición:			
a) Presupuestal		4,039,553.80	
b) Recursos Ajenos del ejercicio 2013			
c) Ingresos Propios			
Reclasificación:			
a) A la cuenta			
c) De la cuenta		4,065,417.89	4,065,417.89
d) Entre Subcuentas			
Transf. Recibidas de otras Dependencias			
Transf. Otorgadas a otras Dependencias			
Incrementos			3,482,963.97
Decrementos por baja Contra la Cuenta 3130			
<b>Total Cargo/Abono</b>		<b>8,104,971.69</b>	<b>7,548,381.86</b>
<b>1242</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>		
Adquisición:			
a) Presupuestal		34,926.01	
b) Recursos Ajenos			
c) Ingresos Propios			
Reclasificación:			
a) A la cuenta			
c) De la cuenta			
d) Entre Subcuentas			
Transf. Recibidas de otras Dependencias			
Transf. Otorgadas a otras Dependencias			
Incrementos			36,353.06
Decrementos por baja Contra la Cuenta 3130			
<b>Total Cargo/Abono</b>		<b>34,926.01</b>	<b>36,353.06</b>
<b>1246</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>		
Adquisición:			
a) Presupuestal		11,807.93	
b) Recursos Ajenos			
c) Ingresos Propios			
Reclasificación:			
a) A la cuenta			
c) De la cuenta			
d) Entre Subcuentas			
Transf. Recibidas de otras Dependencias			
Transf. Otorgadas a otras Dependencias			
Incrementos			29,743.60
Decrementos por baja Contra la Cuenta 3130			
<b>Total Cargo/Abono</b>		<b>11,807.93</b>	<b>29,743.60</b>
<b>1254</b>	<b>LICENCIAS</b>		
Adquisición:			
a) Presupuestal		79,803.36	
b) Recursos Ajenos del Ejercicio 2013			
c) Ingresos Propios			
Reclasificación:			
a) A la cuenta			
c) De la cuenta		79,803.36	79,803.36
d) Entre Subcuentas			

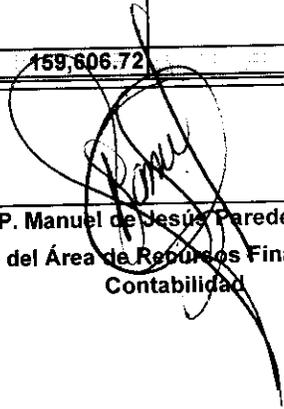
**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA**  
**INTEGRACIÓN DE MOVIMIENTOS EN LA HOJA DE TRABAJO (BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES)**

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Fecha: 30/09/2014

CUENTA	CONCEPTO	MOVIMIENTOS	
		CARGO	ABONO
	Transf. Recibidas de otras Dependencias		
	Transf. Otorgadas a otras Dependencias		
	Incrementos		
	Decrementos por baja Contra la Cuenta 3130		
<b>Total Cargo/Abono</b>		<b>159,606.72</b>	<b>79,803.36</b>

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

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

SISTEMA CONTABLE 2014

JUSTIFICACIÓN DE SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE

PERÍODO : AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Fecha:

NÚMERO	CUENTA NOMBRE	PARCIAL	SALDOS		JUSTIFICACIÓN
			DEUDOR	ACREEDOR	
1111	Efectivo			133,076.67	1
	Área de adscripción	133,076.67			
	Ejercicio 2014	133,076.67			
	LÓPEZ CAMACHO MIGUEL AGUSTIN Secretario de la Función Pública	50,000.00			
	VERA ZARAGOZA JUAN CARLOS Jede de la Unidad de Apoyo Administrativo	83,076.67			
1115	Fondos con Afectación Específica			43,928,648.18	2
	Ingresos Estatales	8,195.04			
	Ejercicio 2014	8,195.04			
	Impuestos sobre Nóminas	8,195.04			
	Fondo General de Participaciones	8,202,337.74			
	Ejercicio 2014	8,202,337.74			
	Servicios Personales	7,796,859.21			
	Impuestos sobre Nóminas	405,478.53			
	Fondo de Fiscalización	8,489,653.17			
	Ejercicio 2014	8,489,653.17			
	Publicaciones Oficiales	99,328.22			
	Impuestos sobre Nóminas	683,140.60			
	Proyecto Institucional e Inversion	7,707,184.35			
	Proyecto institucional e Inversión	8,848,483.02			
	Ejercicio 2009	6,923.00			
	Servicios generales	6,923.00			
	Ejercicio 2010	327,796.38			
	Materiales y Suministros	39,196.22			
	Servicios generales	95,332.77			
	Transferencias, asignaciones, subsidios y ayudas	92,114.42			
	Bienes muebles e inmuebles	101,022.97			
	Deuda pública	130.00			
	Ejercicio 2011	3,671,691.24			
	Materiales y Suministros	888,585.36			

SISTEMA CONTABLE 2014

JUSTIFICACIÓN DE SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE

Página 2 de 4

PERÍODO : AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Fecha:

25/11/2014

CUENTA		PARCIAL	SALDOS		JUSTIFICACIÓN
NÚMERO	NOMBRE		DEUDOR	ACREEDOR	
	Servicios Generales	2,685,600.20			
	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	97,505.68			
	<b>Ejercicio 2012</b>	<b>4,842,072.40</b>			
	Materiales y Suministros	378,475.00			
	Servicios Generales	3,835,501.62			
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	625,770.78			
	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,325.00			
	<b>Servicios Personales</b>	<b>(3,149,157.57)</b>			
	<b>Ejercicio 2009</b>	<b>(370,051.56)</b>			
	Servicios personales	(430,553.96)			
	Transferencias, asignaciones, subsidios y ayudas	12,228.17			
	Deuda pública	3,618.81			
	Cuotas al ISSTECH	1,590.15			
	Impuesto sobre Nóminas	43,065.27			
	<b>Ejercicio 2010</b>	<b>3,911,963.08</b>			
	Servicios personales	3,911,963.08			
	<b>Ejercicio 2011</b>	<b>(331,790.71)</b>			
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	394.96			
	Servicios Personales	(332,185.67)			
	<b>Ejercicio 2012</b>	<b>(6,359,278.38)</b>			
	Servicios Personales	(6,377,658.02)			
	Deuda Pública	8,983.41			
	Cuotas al INFONAVIT	9,396.23			
	<b>Impuesto sobre Nóminas</b>	<b>(163,756.47)</b>			
	<b>Ejercicio 2011</b>	<b>13,318.01</b>			
	Servicios Generales	13,318.01			
	<b>Ejercicio 2012</b>	<b>(177,074.48)</b>			
	Servicios Generales	(177,074.48)			
	<b>Trasposos de Saldos de Proyecto Institucional e Inversión</b>	<b>1,665,291.86</b>			

SISTEMA CONTABLE 2014

JUSTIFICACIÓN DE SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE

PERÍODO : AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Fecha:

25/11/2014

NÚMERO	CUENTA		PARCIAL	SALDOS		JUSTIFICACIÓN
	NOMBRE			DEUDOR	ACREEDOR	
	Ejercicio 2009		568,158.24			
	Servicios Personales		37,107.62			
	Materiales y Suministros		21,041.70			
	Servicios Generales		450,174.04			
	Bienes Muebles e Inmuebles		59,834.88			
	Ejercicio 2010		1,003,610.10			
	Servicios Personales		902,141.35			
	Materiales y Suministros		16,346.32			
	Servicios Generales		11,750.01			
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		5,532.42			
	Bienes Muebles e Inmuebles		67,840.00			
	Ejercicio 2011		93,523.52			
	Servicios Personales		(61,912.37)			
	Servicios Personales		(394,388.76)			
	Materiales y Suministros		26,436.85			
	Servicios Generales		86,254.92			
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		437,132.88			
	<b>Ingresos Estatales, Participaciones e Incentivos excepto los Ingresos Derivados de la Coordinación Fiscal</b>		20,027,601.39			
	Ejercicio 2013		20,027,601.39			
	Servicios Personales		14,395,747.48			
	Cuotas al IMSS		(360,994.49)			
	Cuotas al INFONAVIT		78,444.78			
	Publicaciones Oficiales		2,993,408.22			
	Impuestos sobre Nóminas		22,451.21			
	Proyecto Institucional e Inversion		2,898,544.19			

SISTEMA CONTABLE 2014

JUSTIFICACIÓN DE SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE

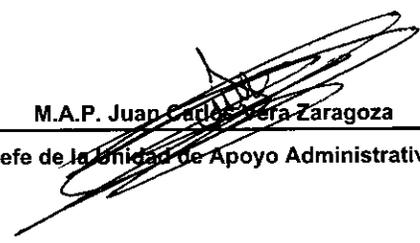
Página 4 de 4

25/11/2014

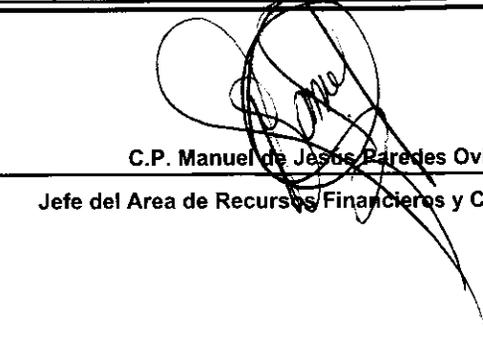
PERÍODO : AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Fecha:

NÚMERO	CUENTA		PARCIAL	SALDOS		JUSTIFICACIÓN
	NOMBRE			DEUDOR	ACREEDOR	

  
M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

  
C.P. Manuel de Jesús Paredes Ovilla

Jefe del Area de Recursos Financieros y Contabilidad

---

**JUSTIFICACIÓN DE LA INTEGRACIÓN DE SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE**

1.-El Saldo que presenta esta cuenta lo integran los fondos revolventes, autorizados por la Secretaria de Hacienda para este ejercicio, a favor del C.P. Miguel Agustín López Camacho, Secretario de la Función Pública, y el M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza, Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo, para gastos emergentes de proyecto insitucional los cuales quedarán cancelados para el cierre del ejercicio 2014.

2.-El saldo que presenta esta cuenta corresponde a la aplicacion de gastos con recursos de los ejercicios 2009 , 2010, 2011, 2012, 2013 y por el saldo disponible en tesoreria pendiente de devengar, de acuerdo a las ministraciones de enero a septiembre del ejercicio 2014.

---

SISTEMA CONTABLE 2014  
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

Página 1 de 1  
06/11/2014

DEL 10. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Fecha:

NUMERO	CUENTA NOMBRE	EJERCICIO		SALDO
		AÑO	IMPORTE	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			14,292.44
		2009	3,266.70	
		2011	11,009.74	
		2012	16.00	
		2013		
				37,521,753.94
1279	Otros Activos Diferidos	2012	33,099,698.71	
		2013	4,342,522.67	
		2014	79,532.56	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2013		
				10,932,141.43
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2011	1,252,457.85	
		2012	6,623,909.87	
		2013	2,498,034.64	
		2014	557,739.07	
				1,725,875.28
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	2013	1,725,875.28	
				198,029.81
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2011	7,218.16	
		2012	79,264.95	
		2013	113,403.60	
		2014	(1,856.90)	
				24,414,232.83
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2009	23,997.30	
		2010	132.83	
		2011	9,372.80	
		2012	22,380,789.90	

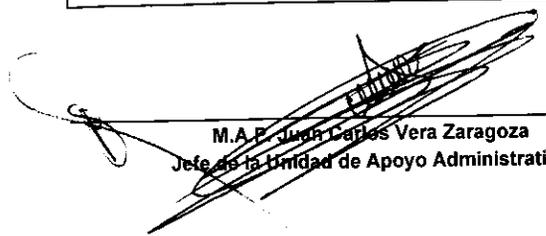
M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

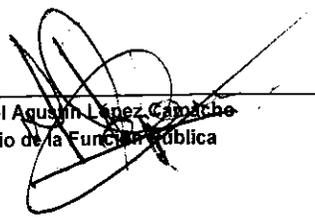
**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA**  
**SISTEMA CONTABLE 2014**  
**CONCILIACIÓN BANCARIA POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO**

PERIODO: DEL 1o DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014.

BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS		SALDO S/ ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	MOVIMIENTOS			SALDO S/ ESTADO DE CUENTA	NOTAS
NOMBRE DE LA CUENTA BANCARIA	FUENTE DE FINANCIAMIENTO		(+) CHEQUES EN CIRCULACIÓN	(-) CARGOS POR REGISTRAR	(+) ABONOS POR REGISTRAR		
RECURSOS 2% AL MILLAR	Z002 Ingresos Propios, Participaciones e Incentivos	1,274,958.78				1,274,958.78	
RECURSOS 5% AL MILLAR	Z002 Ingresos Propios, Participaciones e Incentivos	6,260,410.76	206,546.38	628.64		6,466,328.50	Pago demas por el banco del cheque 1585,3995 y 4166 por \$630.04 y pago de menos de los cheques 4260 y 4308 por \$1.40
VIATICOS 2014	5814 Fondo de Fiscalización	21,965.93				21,965.93	
FONDO REVOLVENTE 2014	5814 Fondo de Fiscalización	17.56				17.56	
CONTRIBUCIONES Y RETENCIONES A TERCEROS 2014	5814 Fondo de Fiscalización	0.74				0.74	
<b>Sumas</b>		<b>7,557,353.77</b>	<b>206,546.38</b>	<b>628.64</b>	<b>0.00</b>	<b>7,763,271.51</b>	



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



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

**21111250 SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA**



# **CUENTA PÚBLICA ESTATAL**

**INFORMACIÓN FINANCIERA**

**CORRESPONDIENTE AL**

**CIERRE JUNIO 2014**

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DEL 2014

Página 1 de 3

Fecha: 22/09/2014

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	43,664,376.37	44,469,938.08	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	36,958,693.79	45,685,323.30
Efectivo	100,000.00		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		1,587,464.13
Bancos/Dependencias y Otros	9,916,402.26	13,131,549.66	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,618,357.61	15,700,447.95
Fondos con Afectación Específica	33,647,974.11	31,338,388.42	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	1,725,875.28	3,767,301.61
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,292.44	14,392.44	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	200,228.07	215,876.78
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,292.44	14,392.44	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	24,414,232.83	24,414,232.83
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
			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>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>43,678,668.81</b>	<b>44,484,330.52</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>36,958,693.79</b>	<b>45,685,323.30</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles	55,125,162.63	54,594,325.53	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		

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DEL 2014

Página 2 de 3

Fecha: 22/09/2014

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
Mobiliario y Equipo de Administración	36,573,931.93	36,017,342.10			
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,241,026.06	1,248,843.12			
Vehículos y Equipo de Transporte	15,096,621.87	15,096,621.87			
Equipo de Defensa y Seguridad	12,592.50	12,592.50			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,200,990.27	2,218,925.94			
<b>Activos Intangibles</b>	<b>4,771,294.04</b>	<b>4,691,490.68</b>	<b>Provisiones a Largo Plazo</b>		
Software	1,407,026.35	1,407,026.35			
Licencias	3,314,267.69	3,234,464.33			
Otros Activos Intangibles	50,000.00	50,000.00			
<b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>			<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>		
			<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>36,958,693.79</b>	<b>45,685,323.30</b>
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
			<b>Aportaciones</b>		
<b>Activos Diferidos</b>	<b>38,530,860.62</b>	<b>37,442,221.38</b>	<b>Donaciones de Capital</b>		
			<b>Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>18,827,240.83</b>	<b>18,256,944.30</b>
Otros Activos Diferidos	38,530,860.62	37,442,221.38	<b>Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	18,827,240.83	18,256,944.30
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>		
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>7,723,459.12</b>	<b>22,089,473.02</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	7,723,459.12	22,089,473.02
			<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	<b>78,596,592.36</b>	<b>55,180,627.49</b>
			<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	78,596,592.36	55,180,627.49
			<b>Revalúos</b>		
			<b>Reservas</b>		
			<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		
<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes</b>			<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		

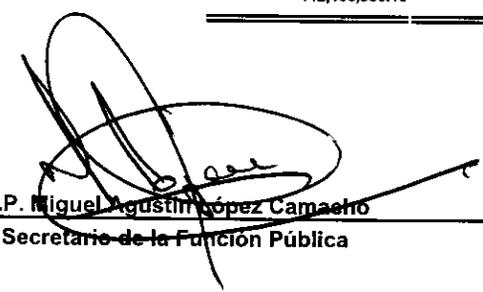
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

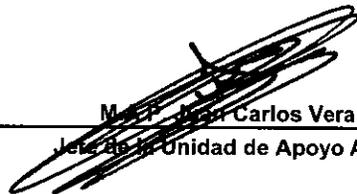
SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DEL 2014

Página 3 de 3

Fecha: 22/09/2014

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	98,427,317.29	96,728,037.59	Resultado por Posición Monetaria		
TOTAL DE ACTIVOS	142,105,986.10	141,212,368.11	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	105,147,292.31	95,527,044.81
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	142,105,986.10	141,212,368.11

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

  
M.C.P. José Carlos Vera Zaragoza  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DEL 2014

Página 1 de 2

Fecha: 22/09/2014

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	43,664,376.37	44,469,938.08	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	36,958,693.79	45,685,323.30
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,292.44	14,392.44			
			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>36,958,693.79</b>	<b>45,685,323.30</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>43,678,668.81</b>	<b>44,484,330.52</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles	55,125,162.63	54,594,325.53			
Activos Intangibles	4,771,294.04	4,691,490.68	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>36,958,693.79</b>	<b>45,685,323.30</b>
Activos Diferidos	38,530,860.62	37,442,221.38	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	18,827,240.83	18,256,944.30
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>98,427,317.29</b>	<b>96,728,037.59</b>	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>142,105,986.10</b>	<b>141,212,368.11</b>	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	7,723,459.12	22,089,473.02
			Resultados de Ejercicios Anteriores	78,596,592.36	55,180,627.49
			<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>105,147,292.31</b>	<b>95,527,044.81</b>
			<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>142,105,986.10</b>	<b>141,212,368.11</b>

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DEL 2014

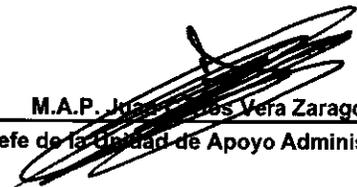
Página 2 de 2

Fecha:

22/09/2014

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
-------------	------	------	-------------	------	------

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

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

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2014

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>					
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		77,270,100.51			77,270,100.51
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores					
Revalúos					
Reservas					
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013</b>		77,270,100.51			77,270,100.51
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2014</b>					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	18,827,240.83				18,827,240.83
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			22,089,473.02		22,089,473.02
Resultados de Ejercicios Anteriores		221,070.39			221,070.39
Revalúos					
Reservas					
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014</b>	18 827 240.83	77,491,170.90	22,089,473.02		118,407,884.75

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

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  
SISTEMA CONTABLE 2014  
INTEGRACIÓN DE PASIVOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

PERIODO: DEL 1 de ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PASIVOS							Total	
	2111	2112	2113	2114	2115	2117	2119		Otro
	IMPORTE								
Z00Z Ingresos Propios, Participaciones e Incentivos		10,040,070.22	1,725,875.28			199,886.71	24,414,232.83		36,380,065.04
5814 Fondo de Fiscalización		578,287.39				341.36			578,628.75
<b>SUMAS</b>	<b>0.00</b>	<b>10,618,357.61</b>	<b>1,725,875.28</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>200,228.07</b>	<b>24,414,232.83</b>	<b>0.00</b>	<b>36,958,693.79</b>

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

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  
SISTEMA CONTABLE 2014  
CONCILIACIÓN BANCARIA POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

PERIODO: DEL 1 de ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014.

BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS		SALDO S/ ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	MOVIMIENTOS			SALDO S/ ESTADO DE CUENTA	NOTAS
NOMBRE DE LA CUENTA BANCARIA	FUENTE DE FINANCIAMIENTO		(+) CHEQUES EN CIRCULACIÓN	(-) CARGOS POR REGISTRAR	(+) ABONOS POR REGISTRAR		
RECURSOS 2% AL MILLAR	Z00Z Ingresos Propios, Participaciones e Incentivos	610,358.70				610,358.70	
RECURSOS 5% AL MILLAR	Z00Z Ingresos Propios, Participaciones e Incentivos	9,306,026.00	185,939.78	630.00		9,491,335.78	
FONDO REVOLVENTE	5814 Fondo de Fiscalización	17.56				17.56	
Sumas		9,916,402.26	185,939.78	630.00	0.00	10,101,712.04	

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

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

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

Fecha:

Página 1 de 2  
22/09/2014

NOMBRE	2014	2013
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE 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		
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores		
Participaciones, y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u		
Obsolescencia y Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		79,410,525.67
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>		<b>79,410,525.67</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
Servicios Personales	53,501,716.22	
Materiales y Suministros	991,786.36	
Servicios Generales	8,425,817.92	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	6,337,675.36	
Ayudas Sociales	2,430,070.69	
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

Fecha: 22/09/2014  
Página 2 de 2

NOMBRE	2014	2013
Transferencias al Exterior		
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Gastos		
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Otras Pérdidas		
<b>Inversión Pública</b>		
Construcción de Bienes no Capitalizable		
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<u>71,687,066.55</u>	
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<u>7,723,459.12</u>	

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

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

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1  
22/09/2014

Fecha:

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2014

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo
11	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	44,484,330.52	176,377,232.44	177,182,894.15	43,678,668.81	(805,661.71)
111	<b>Efectivo y Equivalentes</b>	44,469,938.08	176,377,232.44	177,182,794.15	43,664,376.37	(805,561.71)
1111	Efectivo		256,269.57	156,269.57	100,000.00	100,000.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	13,131,549.66	32,609,846.06	35,824,993.46	9,916,402.26	(3,215,147.40)
1115	Fondos con Afectación Específica	31,338,388.42	143,511,116.81	141,201,531.12	33,647,974.11	2,309,585.69
112	<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	14,392.44		100.00	14,292.44	(100.00)
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,392.44		100.00	14,292.44	(100.00)
12	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	96,728,037.59	43,501,070.86	41,801,791.16	98,427,317.29	1,699,279.70
124	<b>Bienes Muebles</b>	54,594,325.53	8,145,315.62	7,614,478.52	55,125,162.63	530,837.10
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	36,017,342.10	8,104,971.69	7,548,381.86	36,573,931.93	556,589.83
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,248,843.12	28,536.00	36,353.06	1,241,026.06	(7,817.06)
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	15,096,621.87			15,096,621.87	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	12,592.50			12,592.50	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,218,925.94	11,807.93	29,743.60	2,200,990.27	(17,935.67)
125	<b>Activos Intangibles</b>	4,691,490.68	159,606.72	79,803.36	4,771,294.04	79,803.36
1251	Software	1,407,026.35			1,407,026.35	
1254	Licencias	3,234,464.33	159,606.72	79,803.36	3,314,267.69	79,803.36
1259	Otros Activos Intangibles	50,000.00			50,000.00	
127	<b>Activos Diferidos</b>	37,442,221.38	35,196,148.52	34,107,509.28	38,530,860.62	1,088,639.24
1279	Otros Activos Diferidos	37,442,221.38	35,196,148.52	34,107,509.28	38,530,860.62	1,088,639.24

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

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

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014  
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

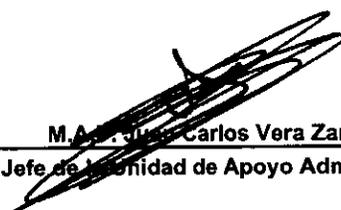
Página 1 de 1  
22/09/2014

Fecha:

Del 01 de Enero al 30 de junio del 2014

CONCEPTO	Saldo Inicial (S/)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (S/)	Variación del Periodo (S/ - A/)
<b>ACTIVO</b>	<b>141,212,368.11</b>	<b>219,878,303.30</b>	<b>218,984,886.31</b>	<b>142,105,886.10</b>	<b>893,617.99</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>44,484,330.52</b>	<b>176,377,232.44</b>	<b>177,182,894.15</b>	<b>43,678,668.81</b>	<b>(805,661.71)</b>
Efectivo y Equivalentes	44,469,938.08	176,377,232.44	177,182,794.15	43,664,376.37	(805,561.71)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,392.44		100.00	14,292.44	(100.00)
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>96,728,037.59</b>	<b>43,501,070.86</b>	<b>41,801,991.16</b>	<b>98,427,317.29</b>	<b>1,699,279.70</b>
Bienes Muebles	54,594,325.53	8,145,315.62	7,614,478.52	55,125,162.63	530,837.10
Activos Intangibles	4,691,490.68	159,606.72	79,803.36	4,771,294.04	79,803.36
Activos Diferidos	37,442,221.38	35,196,148.52	34,107,509.28	38,530,860.62	1,088,639.24

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

  
M. A. Carlos Vera Zaragoza  
Jefe de Unidad de Apoyo Administrativo



DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2014

CONCEPTO			ORIGEN	APLICACIÓN
	2014	2013		
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
Efectivo y Equivalentes	43,664,376.37	44,469,938.08	805,561.71	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,292.44	14,392.44	100.00	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Inventarios				
Almacenes				
<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 Bienes Muebles	55,125,162.63	54,594,325.53		530,837.10
Activos Intangibles	4,771,294.04	4,691,490.68		79,803.36
Activos Diferidos	38,530,860.62	37,442,221.38		1,088,639.24
Otros Activos no Circulantes				
	<b>2013</b>	<b>2014</b>		
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	45,685,323.30	36,958,693.79		8,726,629.51
Documentos por Pagar a Corto Plazo				
Plazo				
Administración a Corto Plazo				
Otros Pasivos a Corto Plazo				
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>				
Documentos por Pagar a Largo Plazo				
Deuda Pública a Largo Plazo				
Administración a Largo Plazo				
	<b>2013</b>	<b>2014</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>				
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>				
Donaciones de Capital				
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	18,256,944.30	18,827,240.83	570,296.53	
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>				
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	22,089,473.02	7,723,459.12		14,366,013.90
Resultados de Ejercicios Anteriores	55,180,627.49	78,596,592.36	23,415,964.87	

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

C.P. Miguel Agustín M. Samacho  
Secretario de la Función Pública

SISTEMA CONTABLE 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a los Artículos 46 y 49 establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las resoluciones del CONAC, enviamos notas a los Estados Financieros correspondiente al cierre de cuenta pública al 30 de Junio del 2014, de la Secretaría de la Función Pública.

**Notas de Desglose:**

**Información contable**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Efectivo y Equivalentes**

Este apartado dentro del Estado de Situación Financiera, refleja un importe de \$43'664,376.37 que representa el 30 % del total de Activo que Ascende a 142'105,986.10 de la Secretaría de la Función Pública integrado de la siguiente manera:

Concepto	Parcial	Monto	Porcentaje
Efectivo		100,000.00	0.10%
Bancos/Dependencias y otros		9'916,402.26	07.00%
<b>Fondos con afectación Especifica</b>		<b>33'647,974.11</b>	<b>23.00%</b>
Fondos General de Participaciones	4'139,294.16		
Fondo de Fiscalización	2'280,217.72		
Proyecto Institucional e Inversión	8'848,483.02		
Servicios Personales	-3'149,157.57		
Impuesto Sobre Nomina	-163,756.47		
Traspaso de Saldos de Proyecto Institucional e Inversión	1'665,291.86		
Ingresos Estatales, Participaciones e Incentivos Excepto los Ingresos Derivados de la Coordinación Fiscal	20'027,601.39		
<b>Total</b>		<b>43'664,376.37</b>	

La cuenta de Efectivo, refleja los fondos revolventes autorizados para este ejercicio a favor del C.P. Miguel Agustín López Camacho, Secretario de la Función Pública, y el C.P. Juan Carlos Vera Zaragoza, Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo por un importe de \$50,000.00 cada uno; bancos lo integra la cuenta 7005419660 Recursos 1 y 2 al millar y 70030610553 Recursos 5 al millar y la cuenta 1115- Fondos con afectación específica un saldo de \$ 33'647,974.11, corresponde a los recursos disponible en tesorería al 30 de junio del año en curso.

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



SISTEMA CONTABLE 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

En este rubro lo integra la cuenta 1122.- Cuentas por cobrar a largo plazo, pendientes de recuperar de correspondiente a ejercicios anteriores con un saldo de \$14,392.44.

Concepto	Parcial	Monto	Porcentaje
<b>Cuentas por cobrar a largo plazo</b>		<b>14,292.44</b>	<b>0.10%</b>
2009.- Depósito en tránsito López Moreno María de Lourdes (Fondo Revolvente)	5,000.00		
2019.- Saldos recibidos de la contraloría social	3,266.70		
2011.- Depósito en tránsito Elías Rodolfo Moreno O.P.551 (Fondo Revolvente)	6,009.74		
2011.- Reintegro del cheque 507 Elías Rodolfo Moreno O.P.551 (Fondo Revolvente)	16.00		

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

Este apartado no aplica para la Secretaría de la Función Pública porque no se utiliza la cuenta de Inventarios, al no elaborar ningún bien de consumo.

**Inversiones Financieras**

Este apartado no aplica para la Secretaría de la Función Pública porque no cuenta con inversiones financieras ni fideicomisos.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Este rubro presenta un total de \$ 59'896,456.67, que representa el 42 % del total de activos, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Parcial	Monto	Porcentaje
1241.- Mobiliario y Equipo de Administración		36'573,931.93	25.70%
1242.- Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		1'241,026.06	0.90%
1244.- Vehículo y Equipo de Transporte		15'096,621.87	10.60%
1245.- Equipo de Defensa y Seguridad		12,592.50	0.01%
1246.- Maquinaria Otros Equipos y Herramientas		2'200,990.27	1.50%
1251.- Software		1'407,026.35	1.00%
1254.- Licencias		3'314,267.69	2.30%
1259.- Otros Activos Intangibles		50,000.00	0.01%
	<b>Total</b>	<b>59'896,456.67</b>	

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



SISTEMA CONTABLE 2014  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Aplicándose durante este ejercicio adquisiciones con recursos ajenos por \$ 4'119,357.16, con recursos Presupuestales \$40,343.93 y reclasificaciones entre subsubcuentas por \$ 3'549,060.63; a la fecha que se informa no se ha aplicado depreciaciones a los bienes inmuebles con los que se cuenta en esta Secretaría de la Función Pública.

**Estimaciones y Deterioros**

En este rubro a la fecha que se informa no se aplica estimaciones de cuentas incobrables, ni otras cuentas.

**Otros Activos**

En este apartado la cuenta 1279.- Otros Activos Diferidos con un saldo de \$ 38'530,860.62 que representa el 27.10% del total del Activo correspondiente a erogaciones presupuestales de servicios personales y gasto corriente del año en curso y años anteriores, sin disponibilidad, integrada de la siguiente manera:

Concepto	Parcial	Monto	Porcentaje
<b>Otros Activos Diferidos</b>		<b>38'530,860.62</b>	<b>27.10%</b>
Servicios Personales	36'496,716.01		
Materiales y Suministros	719,872.74		
Servicios Generales	1'237,789.49		
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	76,482.38		
	<b>Total</b>	<b>38'530,860.62</b>	

**Pasivo**

En este apartado se presentan el 100% de los pasivos que tiene la Secretaría de la Función Pública al 30 de Junio del 2014, Cuentas por Pagar a Corto Plazo pendiente de liquidar a la fecha que se informa; según se detalla:

Concepto	Parcial	Monto	Porcentaje
<b>Cuentas Por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>43'909,338.93</b>	<b>100.00%</b>
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	15'717,074.27		
Contratistas de Obra Pública por Pagar a Corto Plazo	3'767,301.61		
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	10,730.22		
Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	24'414,232.83		
	<b>Total</b>	<b>43'909,338.93</b>	

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



SISTEMA CONTABLE 2014  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

NOMBRE	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	
<b>INGRESOS DE 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	
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores	
Participaciones, y Aportaciones	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	
Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia y Provisiones	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	79,410,525.67
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>79,410,525.67</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	
Servicios Personales	53,501,716.22
Materiales y Suministros	991,786.36
Servicios Generales	8,425,817.92
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Subsidios y Subvenciones	6,337,675.36
Ayudas Sociales	2,430,070.69
Pensiones y Jubilaciones	

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



SISTEMA CONTABLE 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Participaciones y Aportaciones**

Participaciones

Aportaciones

Convenios

**Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública**

**Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias**

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros,  
Obsolescencias, Amortizaciones y  
Provisiones

Disminución de Inventarios

Aumento por Insuficiencia de  
Estimaciones por Pérdida, Deterioro u  
Obsolescencia y Provisiones  
Otros Gastos

Resultado Integral de Financiamiento

(RIF)

Otras Pérdidas

Inversión Pública

Construcción de Bienes no Capitalizable

**TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

**71,687,066.55**

**RESULTADOS DEL EJERCICIO  
(AHORRO/DESAHORRO)**

**7,723,459.12**

**Ingresos de Gestión**

El total de ingresos por \$ 79'410,525.67 está integrado por servicios personales \$57'631,845.53, Impuesto Sobre Nómina \$1'048,576.02, gasto institucional Materiales y suministros y Servicios Generales \$21'499,367.05, menos reintegros del ejercicio 2013 correspondiente a Servicios Personales \$165,981.34 y Proyecto institucional por \$603,281.59.

**Gastos y Otras Pérdidas:**

Los gastos presentados durante este periodo asciende a \$71'687,066.55, erogando en el capítulo 1000.- Servicios Personales \$53'501,716.22 que representa el 75% del total de gastos, capítulo 2000.- Servicios Generales y 300.- Servicios Generales por un importe de \$9'417,604.28 representan el 13%, en el capítulo 4000.- Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, con el 12% del gasto que asciende a \$8'767,746.05.

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



SISTEMA CONTABLE 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Información Presupuestal

**Estado del Ejercicio del Presupuesto**

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO AL 30 DE JUNIO DEL 2014

CAPITULOS	CONCEPTO	PRESUPUESTO			COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO
		DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/REDUCCIONES	DE EGRESOS MODIFICADO				
	<b>TOTALES</b>	183,264,469	4,100,923	187,365,392	71,727,410	71,727,410	71,610,321	71,609,821
1000	SERVICIOS PERSONALES	133,769,637	4,225,247	137,994,884	53,501,716	53,501,716	53,501,716	53,501,716
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	6,006,232	-411,879	5,594,353	991,786	991,786	991,786	991,286
3000	SERVICIOS GENERALES	21,132,100	2,318,755	23,450,855	8,425,818	8,425,818	8,308,728	8,308,728
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	20,270,000	14,956	20,284,956	8,767,746	8,767,746	8,767,746	8,767,746
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0	40,344	40,344	40,344	40,344	40,344	40,344
7000	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	2,086,500	-2,086,500	0	0	0	0	0

Del total del presupuesto de egresos aprobado para este ejercicio que asciende a \$183'264,469 incrementó \$4'100,923, quedando un presupuesto de egresos modificado por \$187'365,392; de los cuales a la fecha que se informa se tiene un presupuesto comprometido y devengado por \$71'727,410, un presupuesto ejercido por \$71'610,321, y presupuesto pagado por \$ 71'609,821, en la aplicación de gasto total, se ejerció el 75% el capítulo 1000.-Servicios Personales, con 1% el capítulo 2000.-Materiales y Suministros, con 12% Servicios Generales y 13% Capítulo 4000.- Transferencias, asignaciones, Subsidios y otras Ayudas.

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



SISTEMA CONTABLE 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Notas de Gestión Administrativa**

**Panorama Económico y Financiero**

En el panorama económico y financiero, la Secretaría de la función Pública, contó con recursos ministrados por un total de \$ 79'410,525.67, los cuales se ejercieron de acuerdo a lo presupuestado en el anteproyecto institucional, para llevar a cabo las diversas tareas institucionales de esta Secretaría, el ejercicio del gasto se efectuó de la siguiente manera: servicios personales \$57'631,845.53, Impuesto Sobre Nómina \$1'048,576.02 gasto institucional Materiales y suministros y Servicios Generales \$21'499,367.05

**Autorización e Historia**

La SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA fué creada con Decreto 034, Publicado en el Periódico Oficial No. 001, de fecha 12-Dic-2012 para lo cual se le designa el despacho de los siguientes asuntos:

- I. Organizar y coordinar el sistema de control y evaluación gubernamental; inspeccionar el ejercicio del gasto público estatal y su congruencia con los presupuestos de egresos; coordinar, conjuntamente con la Secretaría de Hacienda, la evaluación que permita conocer los resultados de la aplicación de los recursos públicos, concertar con las dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal y validar los indicadores de gestión, en los términos de las disposiciones aplicables.
- II. Proponer al Titular del Ejecutivo del Estado las políticas de prevención, control y vigilancia de la correcta aplicación de la gestión gubernamental y ejecución de los recursos públicos.
- III. Elaborar programas anuales de prevención, control y vigilancia de la gestión pública de las dependencias y entidades estatales.
- IV. Ejecutar los programas a los que se refiere la fracción anterior, ordenando la realización de visitas, auditorías y evaluaciones, para supervisar el cumplimiento de las normas legales y administrativas, en el ejercicio de las funciones y de los recursos públicos de las Dependencias y Entidades Estatales, conforme a los objetivos, líneas estratégicas, metas e indicadores que establezca el Plan Estatal de Desarrollo.
- V. Seleccionar, evaluar y capacitar al personal al servicio de la Administración Centralizada, promoviendo la instrumentación de sistemas de profesionalización que coadyuven al mejoramiento de la Administración Pública.
- VI. (Derogado)
- VII. Planear, programar, instaurar y coordinar el sistema de prevención, control y vigilancia gubernamental.
- VIII. Auditar el ejercicio de los recursos federales otorgados al Estado o Municipios, cuando lo establezcan las disposiciones legales, convenios o acuerdos.
- IX. Expedir las guías, manuales y en general, los lineamientos de auditoría de la Administración Pública Estatal.

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

SISTEMA CONTABLE 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- X. Realizar auditorías y observaciones a las dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal, con el fin de promover la eficacia y transparencia en sus operaciones y verificar de acuerdo con su competencia el cumplimiento de los objetivos contenidos en sus programas.
- XI. (Derogado)
- XII. Normar y controlar la actividad que realicen los órganos internos de control y comisarios públicos en el ejercicio de sus funciones, dentro de la Administración Pública Estatal; de igual forma, vigilar y supervisar que se cumplan las normas y criterios de prevención, control y vigilancia.
- XIII. Vigilar, evaluar y en su caso, sancionar que las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal, cumplan con las normas y disposiciones en materia presupuestaria, contable, de servicios personales, adquisiciones, arrendamiento y servicios relacionados con las mismas y de obra pública, conservación, uso, destino, afectación, enajenación, baja de bienes y demás activos y recursos materiales de la Administración Pública Estatal, y las demás que dentro de su ámbito de competencia le corresponda, así como validar el resultado obtenido.
- XIV. Solicitar por escrito a terceros, la información necesaria con las que las dependencias y entidades del Ejecutivo tengan relación contractual o bien estén relacionadas con algún tipo de obra, servicio, trámite, concurso o procedimiento que realicen con éstas, con el objeto de verificar la autenticidad de la información presentada.
- XV. Vigilar en el ámbito de su competencia, el cumplimiento de las obligaciones de los proveedores y contratistas, imponiendo en caso de incumplimiento sanciones procedentes acorde a la legislación aplicable.
- XVI. Designar y remover en los términos de la legislación aplicable, a los Contralores Internos y Comisarios Públicos de las dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal.
- XVII. Coordinarse con el Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado, para realizar acciones, establecer sistemas y procedimientos que permitan el cumplimiento de sus facultades y obligaciones respectivas.
- XVIII. Contratar de conformidad con la ley de la materia, auditores, despachos y peritos externos para realizar los actos de fiscalización, que la Secretaría en el ámbito de su competencia requiera.
- En caso de las Entidades, podrá proponer una terna de auditores y/o peritos externos, para que las Juntas de Gobierno, Consejeros Generales o sus equivalente(s); designen de entre aquellos, el que haya de desempeñar la comisión.
- XIX. Proponer una terna de peritos o despachos externos, para que las Entidades Paraestatales; en términos de la Ley de la materia contraten de entre ellos, los servicios para la dictaminación de sus estados financieros.
- XX. Integrar un padrón de asesores, consultores, peritos, y demás prestadores de servicios relacionados con las funciones propias de la Secretaría.
- XXI. Emitir los dictámenes técnicos y contables que se deriven de las auditorías o evaluaciones que haya realizado el personal adscrito a la Secretaría de la Función Pública.

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





SISTEMA CONTABLE 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- XXII. Atender y dar seguimiento a las denuncias y/o quejas que en materia de adquisiciones y de obra pública, presenten los particulares con motivo de acuerdos, convenios o contratos que celebren con las dependencias o entidades.
- XXIII. Conocer e investigar las quejas y denuncias sobre las conductas de los servidores públicos, que puedan constituir responsabilidades administrativas, aplicar las sanciones que correspondan en los términos de la ley, y en su caso, hacer del conocimiento del Auditor Superior del Estado las conductas que puedan ser constitutivas de delito, para el efecto que éste, de estimarlo procedente, formule la petición a que se refiere el artículo 36 Bis de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Chiapas.
- XXIV. Emitir conjuntamente con la Secretaría de Hacienda, las normas para la entrega- recepción de las unidades administrativas de las dependencias y entidades públicas estatales y vigilar el cumplimiento de las formalidades en dicho acto.
- XXV. Registrar y dar seguimiento a la situación patrimonial y emitir las constancias que acrediten la existencia de no inhabilitación de los servidores públicos de las dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal, conforme a lo dispuesto en la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y demás disposiciones normativas aplicables.
- XXVI. Establecer medidas y mecanismos de modernización administrativa, tendentes a lograr la eficacia de la prevención, control y vigilancia.
- XXVII. Suscribir convenios de colaboración con los Ayuntamientos del Estado y la Federación en materia de prevención, transparencia, rendición de cuentas y combate a la corrupción, así como acordar y convenir con los titulares de las dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal en aquellos asuntos que sean materia de su competencia.
- XXVIII. Informar al Titular del Poder Ejecutivo del Estado, los resultados obtenidos en los programas y acciones que en el ejercicio de sus facultades implemente la Secretaría de la Función Pública, así como, las autoridades competentes según sea el caso y conforme a las disposiciones legales aplicables.
- XXIX. Representar a la Secretaría, ante todo tipo de autoridad federal, estatal, municipal, ya sea jurisdiccional, administrativa o del trabajo y en general ante cualquier instancia con el fin de defender los intereses de ésta.
- XXX. Vigilar y verificar que los recursos públicos estatales extraordinarios o que mediante convenio conceda el Gobierno del Estado a los Ayuntamientos del Estado, Entidades, instituciones públicas o privadas, organizaciones o personas, se apliquen al objeto que fueron otorgados emitiendo el informe correspondiente.
- XXXI. Establecer políticas a fin de prevenir actos de corrupción; fomentar la cultura de la transparencia y la rendición de cuentas en la Administración Pública Centralizada y Paraestatal, para el correcto ejercicio de los recursos públicos del Estado, así como los valores éticos, estableciendo políticas, estrategias y medidas de control.
- XXXII. Ejercer las facultades que le otorga la Ley que Garantiza la Transparencia y el Derecho a la Información Pública para el Estado de Chiapas, su reglamento y demás disposiciones aplicables.

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



SISTEMA CONTABLE 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

XXXIII. Conocer, substanciar y resolver los procedimientos y recursos administrativos que le correspondan conocer, conforme a las facultades otorgadas en las disposiciones legales aplicables.

Para efectos del párrafo anterior, los órganos administrativos de las Dependencias y Entidades del Ejecutivo del Estado, coadyuvarán en la práctica de las diligencias que se estimen pertinentes para la debida substanciación y resolución de los procedimientos a cargo de la Secretaría de la Función Pública; en caso de incumplimiento se harán acreedores de las acciones que correspondan;

XXXIV. Emitir los actos administrativos de su competencia y los criterios de interpretación sobre el ejercicio de sus facultades.

XXXV. Participar y representar al Titular del Ejecutivo del Estado, cuando así sea instruido, en los convenios que se celebren con la Federación, los Ayuntamientos del Estado y demás organismos, en relación a las acciones que sean materia de su competencia.

XXXVI. Integrar los Registros de Contratistas y Supervisores de la Obra Pública, de conformidad con lo establecido en la Ley de Obra Pública del Estado de Chiapas.

XXXVII. Emitir los lineamientos que regulen el contenido de los contratos que celebren los órganos ejecutores de obra pública del Poder Ejecutivo, con los supervisores externos.

XXXVIII. Verificar que los trabajos relativos a la Supervisión Externa en materia de obra pública del Ejecutivo, se ejecuten con apego a lo previsto en los contratos y programas respectivos y de conformidad con lo establecido en la Ley de Obra Pública del Estado.

XXXIX. Requerir a los organismos de la Administración Pública Estatal que tengan a su cargo la planeación, programación, presupuestación, contratación, gasto, ejecución, control y supervisión de la obra pública, así como a los contratistas, supervisores externos y demás personas que participen en el desarrollo de la misma, todos los datos, documentación o informes que se consideren pertinentes en torno al proceso de la obra pública ejecutada por el Ejecutivo Estatal.

XL. Recepcionar, dar seguimiento y determinar el trámite y las acciones que correspondan a las quejas, denuncias y en general, cualquier solicitud que en relación al ejercicio de la función pública haga la ciudadanía, respecto de las acciones, programas y proyectos gubernamentales, Incorporando a la ciudadanía en el combate a la corrupción, así como Impulsar la comunicación del Gobierno con ésta.

Estructura actual de la Secretaría de la Función Pública

I. Oficina del Secretario

- a) Unidad de Apoyo Administrativo
- b) Unidad de Informática
- c) Unidad de Planeación y Evaluación Interna
- d) Coordinación de Comisarios y Despachos Externos
- e) Coordinación de Verificación de la Supervisión Externa de la Obra Pública Estatal

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

SISTEMA CONTABLE 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**II. Subsecretaría de Auditoría Pública para la Administración Centralizada**

a) Dirección de Auditoría en Dependencias "A"

Contraloría de Auditoría Pública para el Sector Turismo y Transporte  
Contraloría de Auditoría Pública a Dependencias Normativas  
Contraloría de Auditoría Pública para el Sector Económico  
Contraloría Interna en la Secretaría de Pueblos y Culturas Indígenas  
Contraloría de Auditoría Pública para el Sector Campo  
Contraloría de Auditoría Pública para el Sector Gobierno  
Contraloría de Auditoría Pública para el Sector Desarrollo Social  
Contraloría Interna en la Secretaría para el Desarrollo de la Frontera Sur y Enlace para la Cooperación Internacional

b) Dirección de Auditoría en Dependencias "B"

Contraloría Interna en la Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana  
Contraloría Interna en la Secretaría de Educación  
Contraloría Interna en la Subsecretaría de Educación Federalizada  
Contraloría Interna en la Secretaría de Pesca y Acuicultura  
Contraloría Interna en la Secretaría de Infraestructura  
Contraloría Interna en la Subsecretaría de Infraestructura, Carretera e Hidráulica  
Contraloría Interna en la Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural

**III. Subsecretaría de Auditoría Pública para la Administración Descentralizada**

a) Dirección de Auditoría en Entidades "A"

Contraloría de Auditoría Pública para el Sector Educativo Tecnológico  
Contraloría de Auditoría Pública para Universidades y Nivel Superior  
Contraloría de Auditoría Pública en Organismos Descentralizados  
Contraloría de Auditoría Pública para el Sector Seguridad y Protección Civil  
Contraloría Interna en el Colegio de Bachilleres de Chiapas  
Contraloría Interna del INIFECH

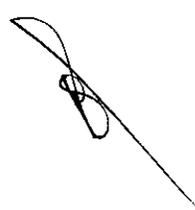
b) Dirección de Auditoría en Entidades "B"

Contraloría de Auditoría Pública en Organismos Dessectorizados  
Contraloría Interna en el ISSTECH  
Contraloría de Auditoría Pública a Entidades Productivas  
Contraloría Interna en el Instituto de Salud

c) Dirección de Contraloría Social

Contraloría Social Regional Chiapa de Corzo  
Contraloría Social Regional San Cristóbal de las Casas  
Contraloría Social Regional Ocosingo  
Contraloría Social Regional Tapachula  
Contraloría Social Regional Tonalá  
Contraloría Social Regional Cintalapa  
Contraloría Social Regional Comitán

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



**SISTEMA CONTABLE 2014**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Contraloría Social Regional Villaflores  
Contraloría Social Regional Pichucalco  
Contraloría Social Regional Palenque  
Contraloría Social Regional Motozintla

**IV. Subsecretaría Jurídica y de Prevención**

- a) Dirección de Enlace de Auditorías
- b) Dirección Jurídica
- c) Dirección de Responsabilidades
- d) Dirección de Prevención y Registro Patrimonial

**Organización y Objeto Social**

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

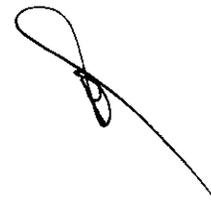
Como dependencia del Poder Ejecutivo Estatal, vigila que los servidores públicos que se desempeñan en la administración estatal, se apeguen a la legalidad durante el ejercicio de sus funciones y sanciona a los que no lo hacen así; promueve el cumplimiento de los procesos de control y fiscalización del Gobierno Estatal, de disposiciones legales en diversas materias, coordina y realiza auditorías sobre el gasto de recursos estatales, conviene y colabora en la realización de auditorías al gasto de recursos federales, coordina procesos de desarrollo administrativo, la innovación y modernidad tecnológica para la automatización de procesos administrativos, simplificación regulatoria integral para reducir trámites innecesarios y costosos, fomenta la participación corresponsable de los ciudadanos en las tareas de supervisión, seguimiento y verificación de los servicios, obras y acciones de la gestión gubernamental; coordina la labor de los órganos internos de control en cada dependencia del Gobierno Estatal y evalúa la gestión de las entidades, también a nivel estatal.

La Secretaría de la Función Pública tiene a su cargo el desempeño de las atribuciones y facultades que le encomiendan la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Chiapas, Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Chiapas y demás ordenamientos legales aplicables en la materia.

Como ente gubernamental está obligado a enterar las contribuciones por 2% Impuesto Sobre Nómina y Retenciones del 10% sobre arrendamiento.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros**

La preparación de los Estados Financieros se ha realizado conforme a las normas emitidas por CONAC y las normas emitidas por la Secretaría de Hacienda del Estado.



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

SISTEMA CONTABLE 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Políticas de Contabilidad Significativas**

En las políticas de contabilidad significativas, los métodos que se utilizan son los establecidos por el CONAC, y aplicados dentro del Sistema de Administración Hacendaria SIAHE ejercicio 2014, sin que a la fecha se lleve a cabo operaciones en el extranjero, tampoco provisiones ni reservas, así también no se cuenta con un sistema y método de valuación de inventarios.

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

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

Este rubro no aplica en la Secretaría de la Función Pública debido a que no se cuenta con conversiones de activos y pasivos en moneda extranjera.



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

SISTEMA CONTABLE 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Reporte Analítico del Activo.

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014

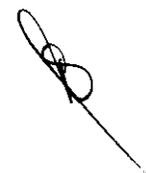
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2014

Fecha: 30/06/2014

CTA.	CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL (SD)	CARGOS DEL PERÍODO	ABONOS DEL PERÍODO	SALDO FINAL (SF)	FLUJO DEL PERÍODO (SF-SI)
<b>11</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>44,484,330.52</b>	<b>176,120,962.87</b>	<b>177,026,624.58</b>	<b>43,578,668.81</b>	<b>-905,661.71</b>
<b>111</b>	<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>44,469,938.08</b>	<b>176,120,962.87</b>	<b>177,026,524.58</b>	<b>43,564,376.37</b>	<b>-905,561.71</b>
1111	Efectivo		256,269.57	156,269.57	100,000.00	100,000.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	13,131,549.66	32,609,846.06	35,824,993.46	9,916,402.26	-3,215,147.40
1115	Fondos con Afectación Específica	31,338,388.42	143,511,116.81	141,201,531.12	33,647,974.11	2,309,585.69
<b>112</b>	<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>14,392.44</b>	<b>0.00</b>	<b>100.00</b>	<b>14,292.44</b>	<b>-100.00</b>
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,392.44	0.00	100.00	14,292.44	-100.00
<b>12</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>96,728,037.49</b>	<b>43,501,070.86</b>	<b>41,801,791.16</b>	<b>98,427,317.19</b>	<b>1,699,279.70</b>
<b>124</b>	<b>Bienes Muebles</b>	<b>54,594,325.43</b>	<b>8,145,315.62</b>	<b>7,614,478.52</b>	<b>55,125,162.53</b>	<b>530,837.10</b>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	36,017,342.10	8,104,971.69	7,548,381.86	36,573,931.93	556,589.83
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,248,843.12	28,536.00	36,353.06	1,241,026.06	-7,817.06
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	15,096,621.87			15,096,621.87	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	12,592.50			12,592.50	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,218,925.84	11,807.93	29,743.60	2,200,990.17	-17,935.67
<b>125</b>	<b>Activos Intangibles</b>	<b>4,691,490.68</b>	<b>159,606.72</b>	<b>79,803.36</b>	<b>4,771,294.04</b>	<b>79,803.36</b>
1251	Software	1,407,026.35			1,407,026.35	
1254	Licencias	3,234,464.33	159,606.72	79,803.36	3,314,267.69	79,803.36
1259	Otros Activos Intangibles	50,000.00			50,000.00	
<b>126</b>	<b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>					
<b>127</b>	<b>Activos Diferidos</b>	<b>37,442,221.38</b>	<b>35,196,148.52</b>	<b>34,107,509.28</b>	<b>38,530,860.62</b>	<b>1,088,639.24</b>
1279	Otros Activos Diferidos	37,442,221.38	35,196,148.52	34,107,509.28	38,530,860.62	1,088,639.24

En este apartado se presentan los saldos de movimientos por tipo de activo durante el periodo que se informa y de sus correspondientes disminuciones de acuerdo a las bajas emitidas por la dirección de patrimonio de Gobierno del Estado. Quedando a la fecha sin aplicar porcentajes en depreciaciones en los bienes muebles.



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

SISTEMA CONTABLE 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

Este apartado no aplica para la Secretaría de la Función Pública, debido a que no se cuenta con Fideicomiso, Mandatos o Análogos.

**Proceso de Mejora**

En relación a los procesos de mejora esta Secretaría cuenta con el Sistema de Gestión de Calidad con cinco procesos y veintidós Subproceso con la Certificación del ISO 9001:2008, lo cual contribuye en gran medida para el logro de metas y objetivos en las diferentes áreas Administrativas y de Operación

**Información por Segmentos**

No se presenta en este período información por segmentos.

**Eventos Posteriores al Cierre**

No se presentaron eventos relevantes que informar que afectara económicamente a la Secretaría de la Función Pública, después del período que se informa.

**Información Adicional**

En relación a las fuentes de información todo es en base a saldos acumulativos presentado, dentro del Sistema de Administración Hacendaria SIAHE ejercicio 2014.

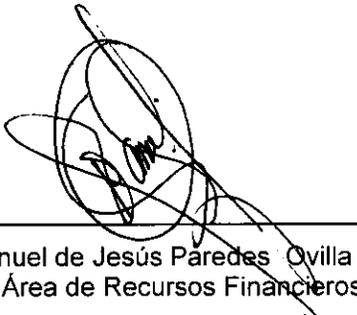
<http://siahe.haciendachiapas.gob.mx/SIAHE2014/Contabilidad>

Publicado en la página web de la Secretaría de la Función Pública.

[http://www.fpchiapas.gob.mx/docs/armonizacion/edo\\_situacion\\_financiera](http://www.fpchiapas.gob.mx/docs/armonizacion/edo_situacion_financiera).

**Partes Relacionadas**

A la fecha que se informa no existen partes relacionadas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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

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

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



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA**



**SISTEMA CONTABLE 2014  
HOJA DE TRABAJO**

Fecha:

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE IMPORTE		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
										100,000.00				100,000.00	
1111	Electivo			256,269.57	156,269.57									9,916,402.26	9,916,402.26
1113	Bancos/Dependencias y Otros	13,131,549.66		32,009,846.06	35,624,993.46					9,916,402.26				33,647,974.11	33,647,974.11
1115	Fondos con Afectación Específica	31,338,368.42		143,511,116.61	141,201,531.12					33,647,974.11				14,292.44	14,292.44
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		14,392.44				100.00			14,292.44					36,573,931.93
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	36,017,342.10		8,104,971.69	7,548,381.66					36,573,931.93				1,241,026.06	1,241,026.06
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,248,843.12		28,536.00	36,353.06					1,241,026.06				15,096,621.87	15,096,621.87
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	15,096,621.87								15,096,621.87				12,592.50	12,592.50
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	12,592.50								12,592.50				2,200,990.27	2,200,990.27
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,218,925.94		11,807.93	29,743.50					2,200,990.27				1,407,026.35	1,407,026.35
1251	Software	1,407,026.35								1,407,026.35				3,314,267.69	3,314,267.69
1254	Licencias	3,234,464.33		159,606.72	79,803.36					3,314,267.69				50,000.00	50,000.00
1259	Otros Activos Intangibles	50,000.00								50,000.00				38,530,860.62	38,530,860.62
1279	Otros Activos Diferidos	37,442,221.38		35,196,148.52	34,107,509.28					38,530,860.62					
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		1,587,464.13	1,587,464.13								10,618,357.61			10,618,357.61
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		15,700,447.95	31,811,640.97	26,729,550.63				10,618,357.61			1,725,875.28			1,725,875.28
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		3,767,301.61	2,041,426.33					1,725,875.28			200,228.07			200,228.07
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		215,676.78	435,712.00	420,063.29				200,228.07			24,414,232.83			24,414,232.83
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		24,414,232.83						24,414,232.83			18,827,240.83			18,827,240.83
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		18,256,944.30	7,473,536.19	8,043,832.72				18,827,240.83						7,723,459.12
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		22,089,473.02	77,270,100.51	55,180,527.49								79,410,525.67		
	Ajuste 3252.- Operaciones Internas de Egresos											71,687,066.55			
	Ajuste 6300.- Desahorro de la Gestión											78,596,592.36			78,596,592.36
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		55,180,627.49	77,393,325.28	100,809,290.15				78,596,592.36			79,410,525.67	79,410,525.67		
3262	Operaciones Internas de Egresos			3,271,568.69	62,682,094.36								28,466,612.23		28,466,612.23
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			28,471,033.63	4,421.40					28,466,612.23				19,886,605.69	19,886,605.69
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			19,900,842.05	14,236.36					19,886,605.69				1,719,188.30	1,719,188.30
5114	Seguridad Social			1,719,188.30						1,719,188.30				3,126,460.00	3,126,460.00
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			3,126,460.00						3,126,460.00				302,850.00	302,850.00
5118	Pago de Estímulos a Servidores Públicos			302,850.00						302,850.00				351,194.91	351,194.91
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			351,194.91						351,194.91				96,908.31	96,908.31
5122	Alimentos y Utensilios			96,908.31						96,908.31					





**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA**

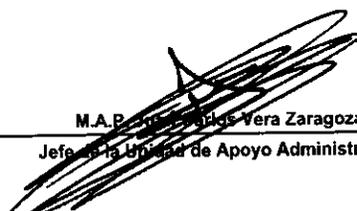


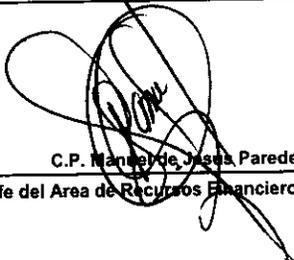
**SISTEMA CONTABLE 2014  
HOJA DE TRABAJO**

Fecha:

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		LÍQUIDOS DE EJERCICIOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
												193,103.87			
	Ajuste 5135.- Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación											723,022.59			
	Ajuste 5136.- Servicios de Comunicación Social y Publicidad											654,981.87			
	Ajuste 5137.- Servicios de Traslado y Viáticos											475,615.83			
	Ajuste 5138.- Servicios Oficiales											709,592.24			
	Ajuste 5139.- Otros Servicios Generales											6,337,675.36			
	Ajuste 5231.- Subsidios											2,430,070.69			
	Ajuste 6243.- Ayudas Sociales a Instituciones												71,687,066.55		
6300	Desahorro de la Gestión											71,687,066.55			
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos														
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				183,264,468.94		183,264,468.94								
	Ajuste 8220.- Presupuesto de Egresos por Ejercer							111,537,058.46							
	Ajuste 8250.- Presupuesto de Egresos Devengado							117,089.44							
	Ajuste 8260.- Presupuesto de Egresos Ejercido							500.00							
	Ajuste 8270.- Presupuesto de Egresos Pagado							71,609,821.04							
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			191,623,018.99	75,985,037.68	115,637,981.31				111,537,058.46					
	Ajuste 8230.- Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado									4,100,922.85					
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			4,206,290.60	8,307,213.45		4,100,922.85	4,100,922.85							
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			71,810,827.68	71,810,827.68										
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			71,781,906.34	71,664,816.90	117,089.44				117,089.44					
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			71,655,151.56	71,654,651.56	500.00				500.00					
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			71,632,236.30	22,415.26	71,609,821.04				71,609,821.04					
<b>SUMAS IGUALES:</b>		<b>141,212,366.11</b>	<b>141,212,366.11</b>	<b>975,591,656.92</b>	<b>975,591,656.02</b>	<b>401,158,444.44</b>	<b>401,158,444.44</b>	<b>167,365,391.79</b>	<b>167,365,391.79</b>	<b>213,793,052.65</b>	<b>213,793,052.65</b>	<b>294,471,725.32</b>	<b>294,471,725.32</b>	<b>142,105,966.10</b>	<b>142,105,966.10</b>

M.A.P.   
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P.   
Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad



**GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  
SISTEMA CONTABLE 2014**

**Informe sobre Pasivos Contingentes**

En cumplimiento con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las resoluciones del CONAC, informamos que esta Secretaría de la Función Pública al cierre de 30 de Junio del 2014, no se cuenta con pasivos contingentes, toda vez que las obligaciones de los ejercicios 2011 y 2012 reflejados en las cuentas de pasivos, se encuentran debidamente soportados documentalmente y en su momento se realizó el trámite de pago ante la Tesorería de la Secretaría de Hacienda del Estado.

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014

VARIACIÓN EN CUENTAS DE BALANCE

Página 1 de 2

Fecha:

22/09/2014

PERÍODO : PRACTICADO AL 30 DE JUNIO DEL 2014

CUENTA		SALDOS				VARIACIÓN		REFERENCIA
NÚMERO	NOMBRE	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		AL 30 DE JUNIO DEL 2014		ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	
		ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA			
1111	Efectivo			100,000.00		100,000.00		1
1113	Bancos/Dependencias y Otros	13,131,549.66		9,916,402.26		(3,215,147.40)		2
1115	Fondos con Afectación Específica	31,338,388.42		33,647,974.11		2,309,585.69		3
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,392.44		14,292.44		(100.00)		4
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	36,017,342.10		36,573,931.93		556,589.83		5
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,248,843.12		1,241,026.06		(7,817.06)		6
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	15,096,621.87		15,096,621.87				
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	12,592.50		12,592.50				
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,218,925.94		2,200,990.27		(17,935.67)		7
1251	Software	1,407,026.35		1,407,026.35				
1254	Licencias	3,234,464.33		3,314,267.69		79,803.36		8
1259	Otros Activos Intangibles	50,000.00		50,000.00				
1279	Otros Activos Diferidos	37,442,221.38		38,530,860.62		1,088,639.24		9
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		1,587,464.13				(1,587,464.13)	10
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		15,700,447.95		10,618,357.61		(5,082,090.34)	11
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		3,767,301.61		1,725,875.28		(2,041,426.33)	12
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		215,876.78		200,228.07		(15,648.71)	13
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		24,414,232.83		24,414,232.83			
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		18,256,944.30		18,827,240.83		570,296.53	14
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		22,089,473.02		7,723,459.12		(14,366,013.90)	15
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		55,180,627.49		78,596,592.36		23,415,964.87	16

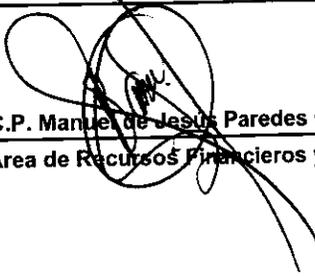
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014  
VARIACIÓN EN CUENTAS DE BALANCE

PERÍODO : PRACTICADO AL 30 DE JUNIO DEL 2014

NÚMERO	CUENTA NOMBRE	SALDOS				VARIACIÓN		REFERENCIA
		AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		AL 30 DE JUNIO DEL 2014		ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	
		ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA			
<b>TOTALES</b>		141,212,368.11	141,212,368.11	142,105,986.10	142,105,986.10	893,617.99	893,617.99	

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

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

REFERENCIAS DE LAS VARIACIONES EN LAS CUENTA DE BALANCE:

- 1.- LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE A LOS FONDOS REVOLVENTES AUTORIZADOS PARA ESTE EJERCICIO A FAVOR DEL C.P. MIGUEL ANGEL LÓPEZ CAMACHO SECRETARIO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA Y C.P. JUAN CARLOS VERA ZARAGOZA, JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO QUE SERA REINTEGRADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2014.
- 2.- LA VARIACIÓN NEGATIVA DE ESTA CUENTA SE DEBE A LA DISPONIBILIDAD EN CUENTA BANCARIA 70005419660 AL 30 DE JUNIO DEL 2014, POR CONCEPTO DE RECURSOS AJENOS 1% AL MILLAR DEL EJERCICIO 2011 Y CUENTA 70030610553 5% AL MILLAR SALDO DISPONIBLE DEL EJERCICIO 2013 Y RECURSOS MINISTRADOS EN EL EJERCICIO 2014.
- 3.-LA VARIACIÓN QUE REFLEJA ESA CUENTA SE DEBE A LA APLICACIÓN DE RECURSOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES Y POR EL SALDO DISPONIBLE EN TESORERÍA PENDIENTE DE DEVENGAR, DE ACUERDO A LAS MINISTRACIONES, DE ENERO A JUNIO, CONTRA LOS GASTOS EFECTUADOS EN DICHO PERÍODO CORRESPONDIENTE A LOS RECURSOS DEL PROYECTO INSTITUCIONAL DEL EJERCICIO 2014.
- 4.-LA VARIACIÓN NEGATIVA DE ESTA CUENTA SE DEBE A REINTEGROS EN EFECTIVOS PENDIENTE DE DEPOSITAR AL CIERRE DEL EJERCICIO 2009 Y 2012
- 5.-LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE A LOS ACTIVOS ADQUIRIDOS CON RECURSOS 5% AL MILLAR EJERCICIO 2013, Y RECLASIFICACIONES A NIVEL SUBSUBCUENTAS Y L REGISTRO DE BAJAS DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, REGISTRADO AL 30 DE JUNIO DEL 2014 .
- 6.-LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE AL REGISTRO DE BAJAS DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACION POR INCOSTEABILIDAD ASÍ COMO POR EXTRAVÍO Y/O ROBOS DE EQUIPO DE COMPUTO, REALIZADAS EN EL PERÍODO DEL 1o DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2014.
- 7.-LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE AL REGISTRO DE BAJAS EN MAQUINARIAS, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS, POR INCOSTEABILIDAD REALIZADAS POR EL PERÍODO DEL 1o DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2014.
- 8.-LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE A LA ALTA DE LICENCIAS, ADQUIRIDO CON RECURSOS 5% AL MILLAR 2013 REGISTRADAS AL 30 DE JUNIO DEL 2014.
- 9.- LA VARIACIÓN NEGATIVA DE ESTA CUENTA SE DEBE A LOS PAGOS DE GASTOS DE OPERACIÓN DE EJERCICIO 2013 SIN SUFICIENCIA PRESUPUESTAL PENDIENTE DE REGULARIZARSE LOS CUALES SERÁN REGULARIZADOS EN EL EJERCICIO 2014.
- 10.-LA VARIACIÓN EN ROJO DE ESTA CUENTA SE DERIVA DEL PAGO DE PASIVOS EN EL PERÍODO QUE SE INFORMA POR SERVICIOS PERSONALES, NOMINA DE SUELDOS Y CUOTAS IMSS.
- 11.- LA VARIACIÓN EN ROJO DE ESTA CUENTA SE DERIVA DEL PAGO DE PASIVOS EN EL PERÍODO QUE SE INFORMA, CORRESPONDIENTE A PROVEEDORES, DEL EJERCICIO 2013.
- 12- LA VARIACIÓN EN ROJO SE DEBE AL PAGO DE PASIVO 2013, EN EL PERÍODO QUE SE INFORMA, CORRESPONDIENTE A CONTRATISTA DIR CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS S.A. DE C.V. OBRA PUBLICA REMODELACIÓN DEL ANEXO DE LA TORRE
- 13-LA VARIACIÓN EN ROJO QUE PRESENTA ESTA CUENTA ES ORIGINADA POR EL PAGO DE PASIVOS 2013 POR RETENCIONES DE OBRA PUBLICA Y CREACION DE CONTRIBUCIONES RETENCIÓN DEL 2% SOBRE NÓMINAS, ISR POR ARRENDAMIENTO E IMPUESTOS SOBRE SUELDOS Y SALARIOS, LOS CUALES SERÁN PAGADOS DURANTE EL SEGUNDO SEMESTRE DEL 2014.
- 14- LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA, REFLEJA EL REGISTRO DE BAJA DE ACTIVOS POR INCOSTEABILIDAD ASÍ COMO POR EXTRAVÍO Y/O ROBOS CONTRA EL REGISTRO DE ALTA ADQUIRIDOS CON RECURSOS 5% AL MILLAR DEL EJERCICIO 2013.
- 15.- LA VARIACIÓN NEGATIVA DE ESTA CUENTA, REFLEJA EL RESULTADO MENOR DE ESTE EJERCICIO AL COMPARARLO CON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR.
- 16.- LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA, SE DEBE AL TRASPASO DEL SALDO 2013 AL INICIO DEL EJERCICIO DE LA CUENTA 3210.- RESULTADOS DEL EJERCICIO(AHORRO/DESAHORRO), SEGÚN NORMATIVIDAD CONTABLE VIGENTE. Y RECLASIFICACION A NIVEL SUBSUBCUENTA POR APLICACIÓN INDEBIDA.

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

Página 1 de 5

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

Fecha: 22/09/2014

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 1102 Adquisición con recursos ajenos

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
40 ESCRITORIOS SECRETARIAL MODELO 527E FACT FOLIO 4173 OFIMAGEN S.A. REC 5% AL MILLAR	0.00
04 ARCHIVEROS METALICOS 4 GAV MODELO A-9161 FACT FOLIO 4173 OFIMAGEN S.A.	0.00
40 SILLAS OPERATIVA MODELO L-125B FACTURA FOLIO 4173 OFIMAGEN S.A.	0.00
SUMA :	0.00

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

Página 2 de 5

Fecha:

22/09/2014

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 3101 Adquisición con recursos presupuestales

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
02 IMPRESORAS HL-4570CDW MCA BROTHER LASER FACTURAS 1208-1211 LILI COSSET RUIZ MACAL	0.00
04 IMPRESORASDE TINTA L-110 MCA EPSON FACTURA 1208-1211 LILI COSSET RUIZ MACAL	0.00
01 VIDEO PROYECTOR INFOCUS IN5122 FACTURA 1209-1211 LILI COSSET RUIZ MACAL	0.00
12 ESCANER MARCA KODAK 12800 FACTURA 1209-1211 LILI COSSET RUIZ MACAL	0.00
125 LAPTOP LENOVO THINKPAD E431 FACTURA 1208-1211 LILI COSSET RUIZ MACAL	0.00
04 COMPUTADORAS DE ESCRITORIO MCA LENOVO M92P FACTURA 1208-1211 LILI COSSET RUIZ MACAL	0.00
01 COMUTADORA LAP TOP MCA H.P. MODELO NC6400 SERIE CND7212169 FACTURA A161, (Devolucion Bien extraviado Fact 1861	0.00
<b>SUMA :</b>	<b>0.00</b>



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

Fecha:

22/09/2014

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

CUENTA : 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

SCUENTA : 3101 Adquisición con recursos presupuestales

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
20 CAMARAS FOTOGRAFICAS SAMSUNG DIGILTAL 16 MGPIX SERIES CNMF30022-25,28,29,32,37,50,58 CNMF30003A-H FACT 6388 MAYORISTASEN COMPUTO A	28,536.00
<b>SUMA :</b>	<b>28,536.00</b>

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

Página 4 de 5

Fecha:

22/09/2014

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

CUENTA : 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

SCUENTA : 5101 Adquisición con recursos presupuestales

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
01 AMPLIFICADOR PARA EDIFICIO(INTERIOR) DOBLE BANDA P/CEL 850 MHz Y ANTENA LOGARITMICA FACT 599 CONCEPTOS INTELIGENTES EN TELECOMUNIC	11,807.93
<b>SUMA :</b>	<b>11,807.93</b>

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SISTEMA CONTABLE 2014

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

Página 5 de 5

Fecha: 22/09/2014

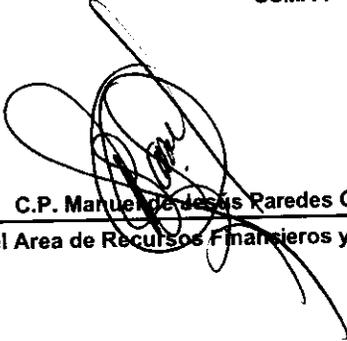
PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

CUENTA : 1254 Licencias

SCUENTA : 1102 Adquisición con recursos ajenos

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
01 LICENCIAMIENTO ESET ENDPOINT SECURITY NOD32 P/135 USUARIOS FACTURA 1208-1211 LILI COSSET RUIZ MACAL	0.00
SUMA :	0.00

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

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  
SISTEMA CONTABLE 2014  
INTEGRACION DE SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE

Fecha: 30/06/2014

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2014

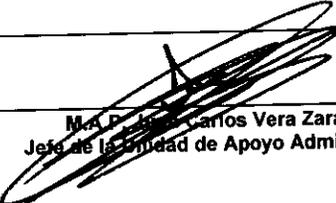
NO.	CUENTA NOMBRE	PARCIAL	SALDOS		Justificación
			DEUDOR	ACREEDOR	
1111	<b>ACTIVO</b> <b>ACTIVO CIRCULANTE</b> <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b> Efectivo Miguel Agustin López Camacho Juan Carlos Vera Zaragoza	50,000.00 50,000.00	100,000.00		1
1115	<b>Fondos con Afectación Específica</b> <b>Proyecto Institucional e Inversion</b> Ejercicio 2014 Servicios personales Impuesto sobre nomina Ejercicio 2012 Ejercicio 2011 Ejercicio 2010 Ejercicio 2009 Servicios Personales Ejercicio 2014 Publicaciones Oficiales Impuesto sobre nomina Proveedores y contratistas  Ejercicio 2012	4,139,294.16 3,940,461.64 198,832.52 4,842,072.40 3,671,691.24 327,796.38 6,923.00 2,280,217.72 329,883.54 181,552.93 1,768,781.25  -6,359,278.38	33,647,974.11		2
	Ejercicio 2011 Ejercicio 2010 Ejercicio 2009 Impuesto sobre Nominas  Ejercicio 2012  Ejercicio 2011 Traspaso de Saldos proyecto Institucional e inversion Ejercicio 2011 (Contraloria Social) Ejercicio 2010 (Contraloria Social) Ejercicio 2009 (Contraloria Social) Ingresos Estatales, Participaciones e Incentivos Excepto los Ingresos Derivados de la Coordinacion Fiscal Ejercicio 2013	-331,790.71 3,911,963.08 -370,051.56  -177,074.48  13,318.01 93,523.52 1,003,610.10 568,158.24 20,027,601.39			

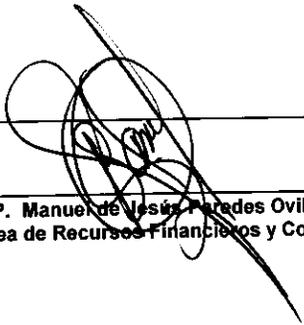
**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA**  
**SISTEMA CONTABLE 2014**  
**INTEGRACION DE SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE**

Fecha: 30/06/2014

1236

NO.	CUENTA NOMBRE	PARCIAL	SALDOS		Acreditación
			DEUDOR	ACREEDOR	
	Servicios personales	14,395,747.48			
	Cuotas Imss	-360,994.49			
	Cuotas Infonavit	78,444.78			
	Publicaciones Oficiales	2,993,408.22			
	Impuesto sobre nomina	22,451.21			
	proyectos Institucional e Inversion	2,898,544.19			

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

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

**JUSTIFICACION DE LA INTEGRACIÓN DE SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE**

1.-El Saldo que presenta esta cuenta lo integra el saldo de los fondos revolvente, autorizados por la Secretaria de Hacienda para este ejercicio, a favor del C.P. Miguel Agustín López Camacho, Secretario de la Función Pública, y el M.A.P. Juan Carlos Vera Zaragoza, Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo, para gastos emergentes de proyecto insititucional los cuales quedaran cancelados para el cierre del ejercicio 2014.

2.-El saldo que presenta esta cuenta corresponde a la aplicacion de gastos con recursos de los ejercicios 2009 , 2010, 2011, 2012, 2013 y por el saldo disponible en tesorería pendiente de devengar, de acuerdo a las ministraciones de enero a junio del ejercicio 2014, contra los gastos efectuados, recursos proyectos institucional y de inversion.

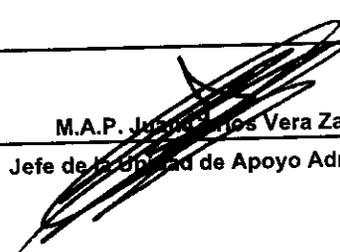
SISTEMA CONTABLE 2014  
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

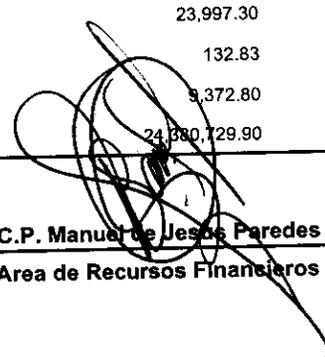
Página 1 de 1  
22/09/2014

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

Fecha:

NUMERO	Cuenta NOMBRE	EJERCICIO		SALDO
		AÑO	IMPORTE	
				14,292.44
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			
		2009	3,266.70	
		2011	11,009.74	
		2012	16.00	
		2013		
				38,530,860.62
1279	Otros Activos Diferidos			
		2012	33,099,698.71	
		2013	4,342,522.67	
		2014	1,088,639.24	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			
		2013		
				10,618,357.61
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			
		2011	587,857.77	
		2012	6,954,177.81	
		2013	2,498,034.64	
		2014	578,287.39	
				1,725,875.28
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			
		2013	1,725,875.28	
				200,228.07
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			
		2011	7,218.16	
		2012	79,264.95	
		2013	113,403.60	
		2014	341.36	
				24,414,232.83
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			
		2009	23,997.30	
		2010	132.83	
		2011	9,372.80	
		2012	24,880,729.90	

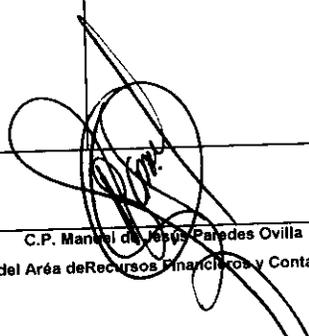
  
M.A.P. Jesús Carlos Vera Zaragoza  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

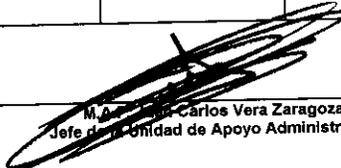
  
C.P. Manuel de Jesús Paredes Ovilla  
Jefe del Area de Recursos Financieros y Contabilidad

Fecha: 30/06/2014

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2014

CLASIFICACIÓN	FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	NOMINA	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA		
			INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA
1113 10220112 0002	Recursos 1% al Millar		Banamex	70005419660	Maestra
1113 10220144 0002	Recursos 5% al Millar		Banamex	70030610553	Maestra

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

  
 M.A. Carlos Vera Zaragoza  
 Jefe de Unidad de Apoyo Administrativo



SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2014

Fecha: 30/06/2014

CUENTA	CONCEPTO	MOVIMIENTOS	
		CARGO	ABONO
<b>1241</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>		
Adquisición:			
a) Presupuestal		4,039,553.80	
b) Recursos Ajenos del ejercicio 2013			
c) Ingresos Propios			
Reclasificación:			
a) A la cuenta			
c) De la cuenta		4,065,417.89	4,065,417.89
d) Entre Subcuentas			
Transf. Recibidas de otras Dependencias			
Transf. Otorgadas a otras Dependencias			
Incrementos			3,482,963.97
Decrementos por baja Contra la Cuenta 3130			
<b>Total Cargo/Abono</b>		<b>8,104,971.69</b>	<b>7,548,381.86</b>
<b>1242</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>		
Adquisición:			
a) Presupuestal		28,536.00	
b) Recursos Ajenos			
c) Ingresos Propios			
Reclasificación:			
a) A la cuenta			
c) De la cuenta			
d) Entre Subcuentas			
Transf. Recibidas de otras Dependencias			
Transf. Otorgadas a otras Dependencias			
Incrementos			36,353.06
Decrementos por baja Contra la Cuenta 3130			
<b>Total Cargo/Abono</b>		<b>28,536.00</b>	<b>36,353.06</b>
<b>1246</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>		
Adquisición:			
a) Presupuestal		11,807.93	
b) Recursos Ajenos			
c) Ingresos Propios			
Reclasificación:			
a) A la cuenta			
c) De la cuenta			
d) Entre Subcuentas			
Transf. Recibidas de otras Dependencias			
Transf. Otorgadas a otras Dependencias			
Incrementos			29,743.60
Decrementos por baja Contra la Cuenta 3130			
<b>Total Cargo/Abono</b>		<b>11,807.93</b>	<b>29,743.60</b>
<b>1254</b>	<b>LICENCIAS</b>		
Adquisición:			
a) Presupuestal		79,803.36	
b) Recursos Ajenos del Ejercicio 2013			
c) Ingresos Propios			
Reclasificación:			
a) A la cuenta			
c) De la cuenta		79,803.36	79,803.36
d) Entre Subcuentas			



SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

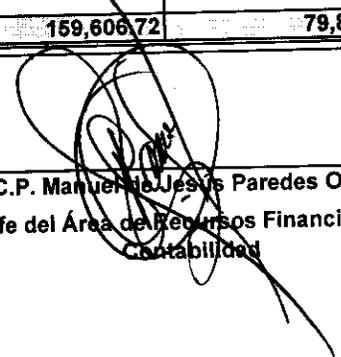
INTEGRACIÓN DE MOVIMIENTOS EN LA HOJA DE TRABAJO (BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES)

Fecha: 30/06/2014

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2014

CUENTA	CONCEPTO	MOVIMIENTOS	
		CARGO	ABONO
	Transf. Recibidas de otras Dependencias		
	Transf. Otorgadas a otras Dependencias		
	Incrementos		
	Decrementos por baja Contra la Cuenta 3130		
<b>Total Cargo/Abono</b>		<b>159,606.72</b>	<b>79,803.36</b>

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

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  
SISTEMA CONTABLE 2013  
VARIACIONES EN CUENTAS DE BALANCE  
PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Fecha: 31/12/2013

NUMERO	Cuenta NOMBRE	SALDOS				VARIACION		REFERENCIA
		AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012		AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	
		ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA			
1111	Efectivo	180,228.89		13,131,549.66		12,951,320.77		1
1113	Bancos/Dependencias y Otros	3,101,237.98		31,338,388.42		28,237,150.44		2
1115	Fondos con Afectación Específica	54,332.34		14,392.44		(39,939.90)		3
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	39,330,550.56		36,017,342.10		(3,313,208.46)		4
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,379,341.05		1,248,843.12		(130,497.93)		5
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	16,827,220.36		15,096,621.87		(1,730,598.49)		6
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	16,560.00		12,592.50		(3,967.50)		7
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	2,419,705.22		2,218,925.94		(200,779.28)		8
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,407,026.35		1,407,026.35				9
1251	Software	4,600,391.33		3,234,464.33		(1,365,927.00)		
1254	Licencias	50,000.00		50,000.00				10
1259	Otros Activos Intangibles	42,093,496.65		37,442,221.38		(4,651,275.27)		11
1279	Otros Activos Diferidos		585,858.67		1,587,464.13		1,001,605.46	12
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		4,211,934.58		15,700,447.95		11,488,513.37	13
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo				3,767,301.61		3,767,301.61	14
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		86,483.11		215,876.78		129,393.67	15
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		26,494,833.08		24,414,232.83		(2,080,600.25)	16
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		25,121,424.19		18,256,944.30		(6,864,479.89)	17
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		3,568,701.32		22,089,473.02		18,520,771.70	18
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		51,390,855.78		55,180,627.49		3,789,771.71	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores							
<b>TOTALES</b>		<b>111,460,090.73</b>	<b>111,460,090.73</b>	<b>141,212,368.11</b>	<b>141,212,368.11</b>	<b>29,752,277.38</b>	<b>29,752,277.38</b>	

Lic. Elias Rodolfo Moreno Mirangos  
Jefe de Unidad de Apoyo Administrativo

Lic. Alberto Mendoza Zavala  
Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

REFERENCIAS DE LAS VARIACIONES EN LAS CUENTA DE BALANCE:

- 1.- LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE A LA DISPONIBILIDAD EN CUENTA BANCARIA 70005419660 AL CIERRE DEL EJERCICIO 2013 POR CONCEPTO DE RECURSOS AJENOS 1% AL MILLAR DEL EJERCICIO 2011 Y CUENTA 70030610553 5% AL MILLAR MINISTRADOS EN EL EJERCICIO 2012.
- 2.-LA VARIACIÓN QUE REFLEJA ESA CUENTA SE DEBE A LA APLICACIÓN DE RECURSOS DEL EJERCICIO 2009, 2010 Y POR EL SALDO DISPONIBLE EN TESORERÍA PENDIENTE DE DEVENGAR, DE ACUERDO A LAS MINISTRACIONES, DE ENERO A DICIEMBRE CONTRA LOS GASTOS EFECTUADOS EN DICHO PERÍODO CORRESPONDIENTE A LOS RECURSOS DEL PROYECTO INSTITUCIONAL DEL EJERCICIO 2013.
- 3.-LA VARIACIÓN NEGATIVA DE ESTA CUENTA SE DEBE A LA APLICACIÓN DE ACTA DE CHEQUES CANCELADOS SEGÚN ACTA DEL MES DE DICIEMBRE, Y REINTEGROS EN EFECTIVOS PENDIENTE DE DEPOSITAR AL CIERRE DEL EJERCICIO 2012.
- 4.-LA VARIACIÓN NEGATIVA DE ESTA CUENTA SE DEBE AL REGISTRO DE BAJAS DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION Y RECLASIFICACIONES ENTRE SUBSUBCUENTAS REGISTRO DE CANCELACION DE POLIZAS DUPLICADAS POR APLICACION INDEBIDA DEL EJERCICIO 2012, SEGÚN POLIZAS 01PD1007 Y 01PD10008
- 5.-LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE AL REGISTRO DE BAJAS DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACION POR INCOSTEABILIDAD ASI COMO POR EXTRAVIO Y/O ROBOS DE EQUIPO DE COMPUTO, RECLASIFICACIONES ENTRE SUBSUBCUENTAS REALIZADAS POR EL PERIODO DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
- 6.-LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE AL REGISTRO DE BAJAS DE VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE POR INCOSTEABILIDAD REALIZADAS POR EL PERIODO DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
- 7.-LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE AL REGISTRO DE BAJAS DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD, SEGÚN ACTA DE BAJA POR PATRIMONIO REALIZADAS POR EL PERIODO DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
- 8.-LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE AL REGISTRO DE BAJAS DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS, REALIZADAS POR EL PERIODO DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
- 9.-LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE AL REGISTRO DE BAJAS DE LICENCIAS, REALIZADAS POR EL PERIODO DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
- 10.- LA VARIACIÓN NEGATIVA DE ESTA CUENTA SE DEBE A LOS PAGOS DE GASTOS DE OPERACION DE EJERCICIO 2013 SIN SUFICIENCIA PRESUPUESTAL PENDIENTE DE REGULARIZARSE LOS CUALES SERÁN REGULARIZADOS EN EL EJERCICIO 2014.
- 11- LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE A LA CREACIÓN DE PASIVOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013, POR SERVICIOS PERSONALES, NOMINA DE SUELDOS Y CUOTA IMSS POR PAGAR EN EL EJERCICIO 2014.
- 12- LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE A LA CREACIÓN DE PASIVOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013, A PROVEEDORES POR ADQUISICION Y SERVICIOS MISMOS QUE SERAN LIQUIDADOS EN EL EJERCICIO 2014.
- 13- LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA SE DEBE A LA CREACIÓN DE PASIVOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013, PROVEEDOR DIR CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS S.A. DE C.V. OBRA PUBLICA REMODELACIÓN DEL ANEXO DE LA TORRE CHIAPAS, POR LIQUIDARSE EN EL EJERCICIO 2014.
- 14.- LA VARIACIÓN EN ESTA CUENTA ES ORIGINADA POR LA CREACIÓN DE RETENCIONES DE OBRA PUBLICA Y CONTRIBUCIONES RETENCION DEL 2% SOBRE NÓMINAS, ISR POR ARRENDAMIENTO E IMPUESTOS SOBRE SUELDOS Y SALARIOS, LOS CUALES SERÁN PAGADOS EN EL EJERCICIO 2014.
- 15.- LA VARIACIÓN NEGATIVA EN ESTA CUENTA ES ORIGINADA POR LA CANCELACIÓN DE LA RECLASIFICACION DE GASTOS CON RECURSOS 5% AL MILLAR DEL EJERCICIO 2010, EFECTUADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.
- 16.-LA VARIACIÓN NEGATIVA DE ESTA CUENTA, REFLEJA EL RESULTADO MENOR DE ESTE EJERCICIO AL COMPARARLO CON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIO. DERIVADO DE BAJAS EN LAS CUENTAS DE ACTIVOS POR ICONSTEABILIDAD EXTRAVIO Y/O ROBO, MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, MAQUINARIA Y OTROS POR UN IMPORTE DE \$ 5'573'145.11 Y LA CUENTA DE VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE POR \$1,965,613.50
- 17.-LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA, SE DEBE AL TRASPASO DEL SALDO 2012 AL INICIO DEL EJERCICIO A LA CUENTA 3220.- RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES, SEGÚN NORMATIVIDAD CONTABLE VIGENTE, ASÍ COMO A LA OBTENCIÓN DEL RESULTADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013, EL CUAL ES MAYOR EN COMPARACIÓN AL EJERCICIO ANTERIOR.
- 18.-LA VARIACIÓN DE ESTA CUENTA, SE DEBE AL TRASPASO DEL SALDO 2012 AL INICIO DEL EJERCICIO DE LA CUENTA 3210.- RESULTADOS DEL EJERCICIO(AHORRO/DESAHORRO), SEGÚN NORMATIVIDAD CONTABLE VIGENTE, Y A LOS REINTEGROS DE SERVICIOS PERSONALES Y GENERALES.