

Cuenta Pública 2016
Estado de Actividades
Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2016
(Pesos)
Ente Público: PODER EJECUTIVO

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
Ingresos y Otros Beneficios			Gastos y Otras Perdidas		
Ingresos de Gestión	\$2,335,882,276.98	\$2,274,901,731.59	Gastos de Funcionamiento	\$8,288,082,142.73	\$8,261,260,420.05
Impuestos	\$1,297,507,042.08	\$1,319,806,516.66	Servicios Personales	\$6,500,722,494.08	\$6,545,399,398.99
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$0.00	\$0.00	Materiales y Suministros	\$430,631,218.49	\$499,117,531.89
Contribuciones de Mejoras	\$0.00	\$0.00	Servicios Generales	\$1,356,728,430.16	\$1,216,743,489.17
Derechos	\$662,368,422.82	\$508,033,535.09	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$10,469,885,397.51	\$10,046,596,506.40
Productos de Tipo Corriente	\$20,039,527.42	\$63,297,653.51	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$8,147,880,119.76	\$7,710,897,314.11
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$355,967,284.66	\$383,764,026.33	Transferencias al Resto del Sector Público	\$27,261,250.00	\$14,511,250.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$0.00	\$0.00	Subsidios y Subvenciones	\$1,258,670,255.82	\$1,334,289,700.57
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	Ayudas Sociales	\$526,837,372.16	\$453,819,749.93
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$21,101,119,559.99	\$20,343,794,515.97	Pensiones y Jubilaciones	\$438,008,799.65	\$425,258,596.07
Participaciones y Aportaciones	\$19,773,145,399.27	\$19,081,002,426.97	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$350,000.00	\$10,400,000.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$1,327,974,160.72	\$1,262,792,089.00	Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Otros Ingresos y Beneficios	\$30,378,963.44	\$27,031,773.23	Donativos	\$70,877,600.12	\$97,419,895.72
Ingresos Financieros	\$30,260,745.44	\$26,542,801.59	Transferencias al Exterior	\$0.00	\$0.00
Incremento por Variación de Inventarios	\$0.00	\$0.00	Participaciones y Aportaciones	\$4,214,349,693.69	\$3,885,110,513.29
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$0.00	\$0.00	Participaciones	\$2,129,819,158.16	\$1,892,893,472.74
Disminución del Exceso de Provisiones	\$0.00	\$0.00	Aportaciones	\$1,945,732,751.33	\$1,859,088,190.75
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$118,218.00	\$488,971.64	Convenios	\$138,797,784.20	\$133,128,849.80
Total Ingresos y Otros Beneficios	\$23,467,380,800.41	\$22,645,728,020.79	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$103,868,309.38	\$84,134,867.97
			Intereses de la Deuda Pública	\$97,247,960.38	\$84,134,867.97
			Comisiones de la Deuda Pública	\$0.00	\$0.00
			Gastos de la Deuda Pública	\$0.00	\$0.00
			Costo por Coberturas	\$6,620,349.00	\$0.00
			Apoyos Financieros	\$0.00	\$0.00
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$172,560,152.87	\$166,322,017.44
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$163,348,246.18	\$166,005,283.86
			Provisiones	\$5,382,491.59	\$0.00
			Disminución de Inventarios	\$0.00	\$0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$0.00	\$0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$0.00	\$0.00
			Otros Gastos	\$3,829,415.10	\$316,733.58
			Inversión Pública	\$0.00	\$0.00
			Inversión Pública No Capitalizable	\$0.00	\$0.00
			Total Gastos y Otras Pérdidas	\$23,248,745,696.18	\$22,443,424,325.15
			Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$218,635,104.23	\$202,303,695.64

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

Cuenta Pública 2016
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Septiembre de 2016
(Pesos)
Ente Público: PODER EJECUTIVO

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
Activo			Pasivo		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$1,434,947,091.58	\$1,811,535,600.80	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$1,291,192,251.88	\$1,210,236,752.46
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$413,240,954.01	\$343,425,098.06	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$212,000,000.00	\$722,619,598.03
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$0.00	\$0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$10,839,442.03	\$9,173,188.75
Inventarios	\$0.00	\$0.00	Titulos y Valores a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Almacenes	\$0.00	\$0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía Y/O Administración a Corto Plazo	\$64,972,591.14	\$67,768,140.30
Otros Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	Provisiones a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Total Activo Circulante	\$1,848,188,045.59	\$2,154,960,698.86	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$10,126,950.20	\$48,208,170.25
Activo No Circulante			Total Pasivo Circulante	\$1,589,131,235.25	\$2,058,005,849.79
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$1,614,995,103.72	\$641,462,306.21	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$3,970,459,512.92	\$3,640,319,041.78	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$57,000,000.00	\$93,000,000.00
Bienes Muebles	\$2,542,121,306.17	\$2,330,328,571.73	Deuda Pública a Largo Plazo	\$2,421,502,370.79	\$2,462,272,144.66
Activos Intangibles	\$39,379,506.34	\$21,763,543.79	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$1,298,262,165.39	-\$1,098,926,670.25	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía Y/O en Administración a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Diferidos	\$0.00	\$0.00	Provisiones a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	\$0.00	\$0.00	Otros Pasivos a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Otros Activos No Circulantes	\$171,938,192.08	\$211,380,587.52	Total Pasivo No Circulante	\$2,478,502,370.79	\$2,555,272,144.66
Total Activo No Circulante	\$7,040,631,455.84	\$5,746,327,380.78	Total Pasivo	\$4,067,633,606.04	\$4,613,277,994.45
Total Activo	\$8,888,819,501.43	\$7,901,288,079.64	Hacienda Pública / Patrimonio		
			Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	\$2,150,762,618.44	\$2,063,745,111.67
			Aportaciones	\$790,828,509.67	\$767,363,957.46
			Donaciones de Capital	\$101,743,965.13	\$42,525,063.17
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$1,258,190,143.64	\$1,253,856,091.04
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado	\$2,670,423,276.95	\$1,224,264,973.52
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$218,635,104.23	\$202,303,695.64
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$2,827,563,490.49	\$2,243,003,844.55
			Revalúos	\$2,808,721,969.59	\$2,791,676,387.67
			Reservas	\$0.00	\$0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$3,184,497,287.36	-\$4,012,718,954.34
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00	\$0.00
			Resultado por Posición Monetaria	\$0.00	\$0.00
			Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	\$0.00	\$0.00
			Total Hacienda Pública / Patrimonio	\$4,821,185,895.39	\$3,288,010,085.19
			Total Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	\$8,888,819,501.43	\$7,901,288,079.64

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

Cuenta Pública 2016
Estado de Flujo de Efectivo
Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2016
(Pesos)
Ente Público: PODER EJECUTIVO

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de Las Actividades de Inversión		
Origen	\$23,467,380,800.41	\$22,645,728,020.79	Origen	\$546,353,954.06	\$2,369,401,601.62
Impuestos	\$1,297,507,042.08	\$1,319,806,516.66	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0.00	\$0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$0.00	\$0.00	Bienes Muebles	\$0.00	\$0.00
Contribuciones de Mejoras	\$0.00	\$0.00	Otros Orígenes de Inversión	\$546,353,954.06	\$2,369,401,601.62
Derechos	\$662,368,422.82	\$508,033,535.09	Aplicación	\$260,693,984.90	\$951,006,259.19
Productos de Tipo Corriente	\$20,039,527.42	\$63,297,653.51	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$174,892,744.20	\$773,250,197.88
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$355,967,284.66	\$383,764,026.33	Bienes Muebles	\$85,801,240.70	\$177,756,061.31
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$0.00	\$0.00	Otras Aplicaciones de Inversión	\$0.00	\$0.00
Ingresos No Comprendidos en Las Fracciones de la Ley de Ingresos	\$0.00	\$0.00	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	\$285,659,969.16	\$1,418,395,342.43
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$0.00	\$0.00	Flujos de Efectivo de Las Actividades de Financiamiento		
Participaciones y Aportaciones	\$19,773,145,399.27	\$19,081,002,426.97	Origen	\$774,301,416.75	\$0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$1,327,974,160.72	\$1,262,792,089.00	Endeudamiento Neto	\$0.00	\$0.00
Otros Orígenes de Operación	\$30,378,963.44	\$27,031,773.23	Interno	\$0.00	\$0.00
Aplicación	\$23,248,745,696.18	\$22,443,424,325.15	Externo	\$0.00	\$0.00
Servicios Personales	\$6,500,722,494.08	\$6,545,399,398.99	Disminución de Activos Financieros	\$0.00	\$0.00
Materiales y Suministros	\$430,631,218.49	\$499,117,531.89	Incremento de Otros Pasivos	\$774,301,416.75	\$0.00
Servicios Generales	\$1,356,728,430.16	\$1,216,743,489.17	Aplicación	\$432,638,970.45	\$659,916,388.71
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$8,147,880,119.76	\$7,710,897,314.11	Servicios de la Deuda	\$0.00	\$0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	\$27,261,250.00	\$14,511,250.00	Interno	\$29,930,331.84	\$25,336,454.00
Subsidios y Subvenciones	\$1,258,670,255.82	\$1,334,289,700.57	Externo	\$0.00	\$0.00
Ayudas Sociales	\$526,837,372.16	\$453,819,749.93	Incremento de Activos Financieros	\$402,708,638.61	\$110,536,880.72
Pensiones y Jubilaciones	\$438,008,799.65	\$425,258,596.07	Disminución de Otros Pasivos	\$0.00	\$524,043,053.99
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$350,000.00	\$10,400,000.00	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	\$341,662,446.30	-\$659,916,388.71
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$845,957,519.69	\$960,782,649.36
Donativos	\$70,877,600.12	\$97,419,895.72	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$588,989,571.89	\$850,752,951.44
Transferencias al Exterior	\$0.00	\$0.00	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$1,434,947,091.58	\$1,811,535,600.80
Participaciones	\$2,129,819,158.16	\$1,892,893,472.74			
Aportaciones	\$1,945,732,751.33	\$1,859,088,190.75			
Convenios	\$138,797,784.20	\$133,128,849.80			
Otras Aplicaciones de Operación	\$276,428,462.25	\$250,456,885.41			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$218,635,104.23	\$202,303,695.64			

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

Cuenta Pública 2016
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2016
(Pesos)
Ente Público: PODER EJECUTIVO

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
Activo	\$149,781,739.97	\$1,659,141,883.17	Pasivo	\$812,394,434.09	\$68,023,349.18
Activo Circulante	\$0.00	\$928,836,161.68	Pasivo Circulante	\$812,394,434.09	\$32,023,349.18
Efectivo y Equivalentes	\$0.00	\$845,957,519.69	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$603,328,942.85	\$0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$0.00	\$82,878,641.99	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$209,000,000.00	\$0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$0.00	\$0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$0.00	\$29,930,331.84
Inventarios	\$0.00	\$0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Almacenes	\$0.00	\$0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía Y/O Administración a Corto Plazo	\$0.00	\$2,093,017.34
Otros Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	Provisiones a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Activo No Circulante	\$149,781,739.97	\$730,305,721.49	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$65,491.24	\$0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$0.00	\$469,611,736.59	Pasivo No Circulante	\$0.00	\$36,000,000.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0.00	\$174,892,744.20	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$36,000,000.00
Bienes Muebles	\$0.00	\$80,768,495.79	Deuda Pública a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Intangibles	\$0.00	\$5,032,744.91	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$149,757,772.31	\$0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía Y/O en Administración a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Diferidos	\$0.00	\$0.00	Provisiones a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	\$0.00	\$0.00	Hacienda Pública/ Patrimonio	\$764,989,058.29	\$0.00
Otros Activos No Circulantes	\$23,967.66	\$0.00	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$65,119,494.76	\$0.00
			Aportaciones	\$0.00	\$0.00
			Donaciones de Capital	\$59,139,543.28	\$0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	\$5,979,951.48	\$0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$699,869,563.53	\$0.00
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$218,635,104.23	\$0.00
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$175,709,832.70	\$0.00
			Revalúos	\$23,524,742.92	\$0.00
			Reservas	\$0.00	\$0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$281,999,883.68	\$0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00	\$0.00
			Resultado por Posición Monetaria	\$0.00	\$0.00
			Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	\$0.00	\$0.00

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

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Activo
Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2016
(Pesos)
Ente Público: PODER EJECUTIVO

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
Activo					
Activo Circulante	\$919,351,883.91	\$190,183,865,793.97	\$189,255,029,632.29	\$1,848,188,045.59	\$928,836,161.68
Efectivo y Equivalentes	\$588,989,571.89	\$189,042,944,299.59	\$188,196,986,779.90	\$1,434,947,091.58	\$845,957,519.69
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$330,362,312.02	\$1,140,921,494.38	\$1,058,042,852.39	\$413,240,954.01	\$82,878,641.99
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Inventarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Almacenes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Activo No Circulante	\$6,460,107,474.32	\$7,027,151,017.92	\$6,446,627,036.40	\$7,040,631,455.84	\$580,523,981.52
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$1,145,383,367.13	\$5,941,553,244.59	\$5,471,941,508.00	\$1,614,995,103.72	\$469,611,736.59
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$3,795,566,768.72	\$910,134,950.19	\$735,242,205.99	\$3,970,459,512.92	\$174,892,744.20
Bienes Muebles	\$2,461,352,810.38	\$133,235,397.11	\$52,466,901.32	\$2,542,121,306.17	\$80,768,495.79
Activos Intangibles	\$34,346,761.43	\$6,562,366.31	\$1,529,621.40	\$39,379,506.34	\$5,032,744.91
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$1,148,504,393.08	\$35,599,171.38	\$185,356,943.69	-\$1,298,262,165.39	-\$149,757,772.31
Activos Diferidos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Activos No Circulantes	\$171,962,159.74	\$65,888.34	\$89,856.00	\$171,938,192.08	-\$23,967.66
Total Activo	\$7,379,459,358.23	\$197,211,016,811.89	\$195,701,656,668.69	\$8,888,819,501.43	\$1,509,360,143.20

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

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2016
(Pesos)
Ente Público: PODER EJECUTIVO

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
Deuda Pública				
Corto Plazo				
Deuda Interna	Peso	Mex.	\$40,769,773.87	\$10,839,442.03
Instituciones de Crédito	Peso	Mex.	\$40,769,773.87	\$10,839,442.03
Títulos y Valores			\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros			\$0.00	\$0.00
Deuda Externa			\$0.00	\$0.00
Organismos Financieros Internacionales			\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral			\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores			\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros			\$0.00	\$0.00
Subtotal a Corto Plazo	Peso	Mex.	\$40,769,773.87	\$10,839,442.03
Largo Plazo				
Deuda Interna	Peso	Mex.	\$2,421,502,370.79	\$2,421,502,370.79
Instituciones de Crédito	Peso	Mex.	\$2,421,502,370.79	\$2,421,502,370.79
Títulos y Valores			\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros			\$0.00	\$0.00
Deuda Externa			\$0.00	\$0.00
Organismos Financieros Internacionales			\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral			\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores			\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros			\$0.00	\$0.00
Subtotal a Largo Plazo	Peso	Mex.	\$2,421,502,370.79	\$2,421,502,370.79
Otros Pasivos	Peso	Mex.	\$860,990,376.47	\$1,635,291,793.22
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	Mex.	\$3,323,262,521.13	\$4,067,633,606.04

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

Cuenta Pública 2016
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2016
(Pesos)
Ente Público: PODER EJECUTIVO

Concepto	Hacienda Pública/Patrimoni o Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimoni o Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	-\$3,466,497,171.04	\$281,999,883.68	\$0.00	-\$3,184,497,287.36
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	\$2,085,643,123.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,085,643,123.68
Aportaciones	\$790,828,509.67	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$790,828,509.67
Donaciones de Capital	\$42,604,421.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$42,604,421.85
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$1,252,210,192.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,252,210,192.16
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	\$0.00	\$5,437,050,884.46	\$0.00	\$0.00	\$5,437,050,884.46
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$0.00	\$344,978,651.53	\$0.00	\$0.00	\$344,978,651.53
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$2,306,875,006.26	\$0.00	\$0.00	\$2,306,875,006.26
Revalúos	\$0.00	\$2,785,197,226.67	\$0.00	\$0.00	\$2,785,197,226.67
Reservas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio Anterior	\$2,085,643,123.68	\$1,970,553,713.42	\$281,999,883.68	\$0.00	\$4,338,196,720.78
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	\$65,119,494.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$65,119,494.76
Aportaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Donaciones de Capital	\$59,139,543.28	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$59,139,543.28
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$5,979,951.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,979,951.48
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	\$0.00	\$199,234,575.62	\$218,635,104.23	\$0.00	\$417,869,679.85
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$0.00	\$0.00	\$218,635,104.23	\$0.00	\$218,635,104.23
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$175,709,832.70	\$0.00	\$0.00	\$175,709,832.70
Revalúos	\$0.00	\$23,524,742.92	\$0.00	\$0.00	\$23,524,742.92
Reservas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio Ejercicio Actual	\$2,150,762,618.44	\$2,169,788,289.04	\$500,634,987.91	\$0.00	\$4,821,185,895.39

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

Cuenta Pública
Informe de Pasivos Contingentes
Al 30 de Septiembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: PODER EJECUTIVO

« NO APLICA »

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

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo, proveen de información financiera a sus principales usuarios, la ciudadanía, a los administradores de la Secretarías que integran el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, al H. Congreso del Estado de Yucatán, a las Entidades Fiscalizadoras, a las Instituciones Bancarias y a las Calificadoras.

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

De esta manera se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo son elaborados por la Secretaría de Administración y Finanzas a través de la Dirección de Contabilidad, por medio del SIGEY, Sistema Integral del Gobierno del Estado de Yucatán y formulados con sustento a las disposiciones legales, normas contables y presupuestales del Estado, con avances en el apego a los criterios de armonización que dicta la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodologías para la Emisión de la Información Financiera y con la Estructura de los Estados Financieros básicos emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en ellos se registran las operaciones que realizan las Dependencias que forman la Administración Pública Centralizada, que se integra por el Despacho del Gobernador y las Dependencias contempladas en el artículo 22 del Código de la Administración Pública de Yucatán, siendo esta una fuente de información confiable, que facilita las tareas de evaluación y fiscalización del origen de los ingresos y del destino del gasto, cabe señalar aún se están realizando trabajos en algunos procesos para el registro de los momentos contables en las cuentas de orden.

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

2.- Panorama Económico y Financiero

Entre las principales fortalezas que tiene el estado se encuentra su ubicación geográfica, lo que representa un punto clave para el comercio nacional e internacional.

La diversidad cultural con que cuenta el estado representa un atractivo fundamental para el turismo. De hecho, en el ranking del Índice de Competitividad Turística de los Mexicanos en el 2014, el Estado se encuentra entre la sexta y doceava posición a nivel nacional, de acuerdo a este índice destacan los recursos culturales y la actividad cultural, así como la protección del medio ambiente. Otro aspecto importante es el ambiente de seguridad, esta condición representa la posibilidad de atracción de la inversión en el estado con el que tendría un medio para mantener bajo los niveles de desempleo.

Respecto al panorama económico presentamos datos relacionados con el crecimiento del producto y los sectores que lo componen. El Indicador Trimestral de la Actividad Económica Estatal (ITAE), ofrece un panorama de la situación y evolución económica del estado en el corto plazo. En el tercer trimestre del 2014, Yucatán registró un incremento en el índice de actividad económica del 5.2% con respecto al mismo período del año anterior. Las actividades primarias y secundarias aumentaron 2.8% y 8% respectivamente, mientras que las terciarias crecieron 3.9%. Al tercer trimestre de 2015, la población Económicamente Activa (PEA) ascendió a 1,010,211 personas de 14 años y más, lo que representa una elevada tasa de participación en la actividad económica (63.7%). Del total de la PEA el 97.42% está ocupada y el 2.58% desocupada.

Entre las principales actividades se encuentran: comercio (21.5%), industria alimenticia (9.9%), construcción (11.6%), servicios mobiliarios y de alquiler de bienes muebles e intangibles (13.1%). Juntas representan el 56.1% del PIB estatal. Los sectores estratégicos de la entidad son: otros servicios (34.36%), la industria manufacturera (17.54%), comercio (16.79%), industria agropecuaria (11.13%), construcción (9.41%). Juntas representan el 89% del PIB estatal. Los sectores estratégicos de la entidad son: logística, Tecnologías de la información, innovación, turismo, agroindustria, y energías renovables.

Según el informe Doing Business 2014, publicado por el Banco Mundial (BM) y la Corporación Financiera Internacional (CFI), que clasifica a las economías por su facilidad para hacer negocios, la ciudad de Mérida, Yucatán ocupa el décimo octavo lugar de las ciudades analizadas en México. Al

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

desagregar este indicador, el estado ocupa el cuarto lugar para apertura de un negocio, el vigésimo cuarto respecto al manejo de permisos de construcción, el vigésimo tercero en registro de propiedades y vigésimo en cumplimiento de contratos.

En cuanto a la inflación, el Banco de México manifiesta su confianza de mantener la inflación general en un rango del 3% en el 2016.

Con respecto a las remesas, Yucatán alcanzo un total del 136 mdd durante el periodo de enero a diciembre de 2015, lo cual significó un crecimiento del 5.3% respecto al mismo periodo del año anterior, el monto representa una cifra record en la entidad, eso significa que se han recuperado las fuentes de empleo en el vecino país.

3.- Autorización e Historia

a) Fecha de creación del ente.

La fecha del Registro Federal de la Secretaría, corresponde al 12 de Mayo de 1984, con base en la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Yucatán de fecha 10 de Mayo de 1984.

b) Principales cambios en su estructura.

Las modificaciones a la estructura de la administración Pública centralizada del Estado de Yucatán, surgen por nuevas disposiciones legales, la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado se abroga, dando lugar a la “Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Yucatán” a los 8 días del mes de Marzo del año de mil novecientos ochenta y ocho, esta última se abroga al entrar en vigor “ El Código de la Administración Pública de Yucatán” (CAPY) el 1º de Enero del 2008.

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

En el decreto número 28 de fecha 1 de enero del 2013 se reforman, derogan y adicionan diversas disposiciones del Reglamento del Código de la Administración Pública de Yucatán.

4.- Organización y Objeto Social

a) Objeto social.

La Administración Pública del Estado conducirá sus actividades en forma programada, con base en las políticas de planeación que establezca el Titular del Ejecutivo del Estado para el logro de los objetivos y prioridades de desarrollo y en los términos que fijen los convenios de coordinación respectivos, para la ejecución de los planes Nacional y Estatal de Desarrollo y los correspondientes programas de la Administración Pública.

b) Principal actividad

La administración Pública centralizada del Estado, es la parte del Poder Ejecutivo a cuyo cargo corresponde la responsabilidad de desarrollar la función ejecutiva del Gobierno del Estado, para la realización de actos administrativos, jurídicos y materiales, para la prestación de los servicios públicos y la producción de bienes para satisfacer las necesidades colectivas.

c) Ejercicio Fiscal

Las cifras contenidas en los Estados Financieros y que se mencionan en estas notas se presentan al 30 de Septiembre del Ejercicio Fiscal 2016.

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

d) Régimen Jurídico.

El Poder Ejecutivo está regulado por lo siguiente:

- La Constitución de los Estados Unidos Mexicanos.
- La Constitución del Estado de Yucatán.
- El Código de la Administración Pública del Estado de Yucatán.
- El Reglamento de la Administración Pública del Estado de Yucatán.
- La Ley del Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Yucatán y su reglamento.
- La Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- La Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Yucatán.
- La Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios relacionados con Bienes Muebles.
- La Ley de Fiscalización de la Cuenta Pública del Estado de Yucatán y su reglamento.
- Ley de Disciplina Financiera.

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

El Poder Ejecutivo es un organismo de la Administración Pública General; el cual inicia operaciones ante las oficinas de la Secretaría de Hacienda Federal el 1 de febrero de 1970. Las obligaciones fiscales de la administración Pública centralizada del Estado son las siguientes:

- Declaración y Pago Provisional Mensual de Retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por Sueldos y Salarios.
- Declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informe sobre los pagos y retenciones de Servicios Profesionales.

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016

Ente Público: Poder Ejecutivo

- Declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informe de las retenciones efectuadas por pagos de Rentas de Bienes Inmuebles.
- Declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron Sueldos y Salarios y Trabajadores asimilables a Salarios.
- Declaración y Pago Provisional Mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por retenciones realizadas por Servicios Profesionales.
- Declaración y Pago Provisional Mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por retenciones realizadas por pagos de Rentas de Bienes Inmuebles.
- Presentar la Declaración Informativa Semestral por la Recaudación del IEPS por la Venta Final de Gasolinas y Diesel.
- Presentar la Declaración Informativa Anual de Subsidio para el Empleo.
- Presentar la declaración informativa mensual de operaciones con terceros.
- Presentar la información del aviso para la aplicación de estímulos a entidades federativas, municipios y otros organismos públicos

f) Estructura Organizacional Básica.

El Reglamento del Código de la Administración Pública de Yucatán, tiene por Objeto establecer la Organización y las Disposiciones que rigen el funcionamiento del Despacho del Gobernador, y de las Dependencias y entidades que conforman la Administración Pública del Estado de Yucatán. Su contenido se presenta en tres Libros, el Primero, Parte General, se refiere al ámbito de competencia de las dependencias de la Administración Pública Estatal y a las facultades y obligaciones generales de sus titulares; el segundo, Parte Especial, a las atribuciones y formas de organización de cada una de las dependencias de la Administración Pública Estatal, y a las facultades y obligaciones particulares de los servidores públicos, y el Tercero, se refiere a la Administración Pública Paraestatal, lo cual se establece en los Artículo 1 y 2 del mencionado Reglamento.

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

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

Los fideicomisos del Gobierno del Estado que se manejaron en el ejercicio 2016 son los siguientes:

- “FONDO DE APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD PÚBLICA DEL ESTADO DE YUCATÁN”.
- "FONDO PARA LA ATENCIÓN DE EMERGENCIAS Y DESASTRES DEL ESTADO DE YUCATÁN".
- "FONDO PARA APOYO DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA Y/O EQUIPAMIENTO DEL ESTADO DE YUCATAN"
- "FIDEICOMISO FONDO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE YUCATÁN" (FOFAY).
- “FONDO DE APOYO A LA PRODUCTIVIDAD AGROPECUARIA DEL ESTADO DE YUCATÁN”.
- “FONDO DE CRÉDITO AGROPECUARIO Y PESQUERO DEL ESTADO DE YUCATÁN”.
- “FONDO ESTATAL PARA EL APOYO INMEDIATO A LOS PRODUCTORES AVÍCOLAS, PORCÍCOLAS Y DE GANADO BOVINO Y OVICAPRINO DEL ESTADO DE YUCATÁN”.
- “FONDO DE MICROCRÉDITOS DEL ESTADO DE YUCATÁN”.
- “FIDEICOMISO YUCATECO PARA LA DIGNIFICACIÓN Y DESARROLLO INTEGRAL DE LOS TRABAJADORES DE LA CONSTRUCCIÓN”.
- "FONDO METROPOLITANO DE YUCATÁN".
- “FONDO INTEGRAL PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE YUCATÁN”.
- "FIDEICOMISO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE YUCATÁN".
- “FIDEICOMISO PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD EN MERIDA, YUCATÁN”.
- “FIDEICOMISO PARA EL PROGRAMA DE CALIDAD, EQUIDAD Y DESARROLLO EN SALUD”.

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016

Ente Público: Poder Ejecutivo

- “FIDEICOMISO PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA DEL ESTADO DE YUCATÁN”.
- “FIDEICOMISO PÚBLICO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN IDENTIFICADO CON EL NÚMERO F/ 0007”.
- “FIDEICOMISO MAESTRO IRREVOCABLE DE ADMINISTRACIÓN Y FUENTE DE PAGO IDENTIFICADO BAJO EL NÚMERO F/ 0019”.
- “FIDEICOMISO MAESTRO IRREVOCABLE DE ADMINISTRACIÓN IDENTIFICADO CON EL NÚMERO F/ 0002”.
- “FIDEICOMISO FONDO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA”
- “FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION, INVERSIÓN Y MEDIO DE PAGO DENOMINADO FIAMBIYUC”.
- “FONDO PARA LA CONSOLIDACIÓN Y FOMENTO DEL EMPLEO PERMANENTE EN EL ESTADO YUCATÁN”.
- "FIDEICOMISO PARA LAS ESCUELAS DE CALIDAD DEL ESTADO DE YUCATÁN".
- "FONDO PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR DE MANUTENCIÓN EN YUCATÁN "
- "FONDO DE APOYO AL PROGRAMA DE VIVIENDA MAGISTERIAL DE YUCATÁN"
- “FIDEICOMISO PROGRAMA DE TECNOLOGIAS EDUCATIVAS Y DE LA INFORMACIÓN PARA EL MAGISTERIO DE EDUCACIÓN BÁSICA DEL EDO. DE YUCATÁN”.
- "FONDO DE BECAS ABOGADO FRANCISCO REPETTO MILÁN"
- "FIDEICOMISO GARANTE DE LA ORQUESTA SINFÓNICA DE YUCATÁN"
- “FIDEICOMISO DE UCÚ”
- “FIDEICOMISO PARA EMPRENDEDORES DES ESTADO DE YUCATÁN”

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

- “FIDEICOMISO JUSTICIA PENAL YUCATÁN”

5.- Bases para la Preparación de Estados Financieros.

- a) En cumplimiento del artículo Tercero Transitorio fracción III, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Gobierno del Estado de Yucatán ha publicado al 31 de diciembre de 2013, en el Diario Oficial del Estado, medio oficial de difusión en el Estado, entre otros los siguientes documentos: Marco conceptual de contabilidad gubernamental., Postulados básicos de contabilidad gubernamental., Normas y metodología para la determinación de los momentos contables de los egresos., Plan de cuentas., Clasificador por objeto del gasto y sus adecuaciones., Clasificador por rubro de ingresos., Normas y metodología para la emisión de información financiera., Normas y metodología para determinar los momentos contables de los ingresos., Clasificador por objeto del gasto., Clasificación funcional del gasto., Clasificador por tipo de gasto., Principales reglas de registro y valoración del patrimonio., Manual de Contabilidad Gubernamental., Instructivo de manejo de cuentas., Modelo de asientos para el registro contable., Guías contabilizadoras., Normas y metodología para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos del ente público y características de sus notas., Matrices de conversión., Sistema de Contabilidad Gubernamental Simplificado., Metodología que permita hacer comparables las cifras presupuestales de los últimos seis ejercicios fiscales del ámbito Federal, Registro y Control de los inventarios., Catálogo de bienes., Reglas específicas de registro y valoración del inventario., Elaboración del catálogo de bienes inmuebles que permita la interrelación automática con el clasificador por objeto del gasto., Registro auxiliar sujeto a inventario de bienes arqueológicos, artísticos e históricos bajo custodia de entes públicos., Parámetros de la estimación de la vida útil., Lineamientos que deberán observar los entes públicos para registrar en las cuentas de activo los fideicomisos sin estructura orgánica y contratos análogos, incluyendo mandatos., Mejoras a documentos aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable., Plan de cuentas que formará parte del manual de contabilidad gubernamental simplificado para los municipios con menos de 25 mil habitantes., Clasificador por fuentes de financiamiento., Norma para armonizar la presentación de la información adicional del Proyecto del Presupuesto de Egresos., Norma para armonizar la presentación de la información adicional a la iniciativa de la Ley de Ingresos., Norma para la difusión a la ciudadanía de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos., Norma para establecer la estructura del

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016

Ente Público: Poder Ejecutivo

Calendario de Ingresos base mensual., Norma para establecer la estructura del Calendario del Presupuesto de Egresos base mensual., Norma para establecer la estructura de información del formato de programas con recursos federales por orden de gobierno., Norma para establecer la estructura de información de montos pagados por ayudas y subsidios., Norma para establecer la estructura de información de la relación de las cuentas bancarias productivas específicas que se presentan en la cuenta pública, en las cuales se depositen los recursos federales transferidos., Norma para establecer la estructura de información del formato de aplicación de recursos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN)., Normas para establecer la estructura de información del formato del ejercicio y destino de gasto federalizado y reintegros., Norma para establecer la estructura de la información que las entidades federativas deberán presentar respecto de las aportaciones federales de los fondos de Aportaciones para la Educación Básica y Normal y de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos, y los formatos de presentación., Norma para establecer la estructura de la información que las entidades federativas deberán presentar relativa a las aportaciones federales en materia de salud y los formatos de presentación., Normas y modelo de estructura de información relativa a los Fondos de Ayuda Federal para la Seguridad Pública., Norma para establecer la estructura de los formatos de información de obligaciones pagadas o garantizadas con fondos federales., Norma para establecer el formato para la difusión de los resultados de las evaluaciones de los recursos federales ministrados a las entidades federativas., Plan Anual de Trabajo del Consejo Nacional de Armonización Contable para 2013., Reglas de Operación del Consejo Nacional de Armonización Contable., Términos y condiciones para la distribución del fondo previsto en el Presupuesto de Egresos de la Federación 2013, para el otorgamiento de subsidios a las entidades federativas y a los municipios para la capacitación y profesionalización, así como para la modernización de tecnologías de la información y comunicaciones, Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas; Acuerdo que reforma los capítulos III y VII del Manual de Contabilidad Gubernamental. ACUERDO por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas. Acuerdo que reforma los Lineamientos que deberán observar los Entes Públicos para Registrar en las Cuentas de Activo los Fideicomisos sin Estructura Orgánica y Contratos., Acuerdo que reforma los capítulos III y VII del Manual de Contabilidad Gubernamental.. Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas., Términos y condiciones para la distribución del fondo previsto en el Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2014, para el otorgamiento de subsidios a las entidades

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016

Ente Público: Poder Ejecutivo

federativas y a los municipios para la capacitación y profesionalización, así como para la modernización de tecnologías de la información y comunicaciones., Modificación al convenio de colaboración que establecen las bases para implementar la armonización contable gubernamental en el Estado de Yucatán, que celebran, el poder ejecutivo, el poder legislativo y el poder judicial., Plan anual del Consejo Nacional de Armonización Contable para 2014., Acuerdo por el que se reforma el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental., Norma en materia de consolidación de Estados Financieros y demás información contable., Adición al Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas., Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables., Acuerdo que reforma a la Norma para establecer la estructura de información de montos pagados por ayudas y subsidios., Norma para establecer la estructura de la información que las entidades federativas deberán presentar respecto al Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos, y los formatos de presentación., Lineamientos de información pública financiera para el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social., Acuerdo por el que se reforman y adicionan las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio., Acuerdo que reforma los Lineamientos que deberán observar los Entes Públicos para Registrar en las Cuentas de Activo los Fideicomisos sin Estructura Orgánica y Contratos

Acuerdo que reforma los capítulos III y VII del Manual de Contabilidad Gubernamental., Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas., Términos y condiciones para la distribución del fondo previsto en el Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2014, para el otorgamiento de subsidios a las entidades federativas y a los municipios para la capacitación y profesionalización, así como para la modernización de tecnologías de la información y comunicaciones.

Para la armonización del Sistema de Contabilidad Gubernamental., el Gobierno del Estado de Yucatán, se encuentra en proceso de adecuación en su organización interna, así como modificaciones al Sistema de Contabilidad que le permitan dar cumplimiento a los elementos técnicos-contables, el Marco Conceptual y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, así como lo establecido en el artículo cuarto transitorio fracción I, se

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016

Ente Público: Poder Ejecutivo

dispone de lista de Cuentas alineadas al plan de cuentas; clasificadores presupuestarios armonizados y las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

- b) La base de medición utilizada en el registro de las operaciones para la elaboración de los Estados Financieros es a Costo histórico.

- c) Postulados básicos de la Contabilidad gubernamental aprobados por la CONAC y Publicados en el Diario Oficial del Estado para su difusión.
 - a) Sustancia Económica
 - b) Entes Públicos
 - c) Existencia Permanente
 - d) Revelación Suficiente
 - e) Importancia Relativa
 - f) Registro e Integración Presupuestaria
 - g) Consolidación de la Información Financiera
 - h) Devengo Contable
 - i) Valuación
 - j) Dualidad Económica
 - k) Consistencia

- d) En forma supletoria a las Normas de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a las emitidas por la CONAC aplicarán las siguientes:
 - a) Normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental.

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

- b) Las Normas Internacionales de Contabilidad para el sector público (NICSP) emitidas por la junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público.
- c) Las normas de información financiera del consejo Mexicano para la investigación y Desarrollo de normas de Información Financiera A.C. (CINIF).

6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

- a) En los presentes Estados Financieros no se aplica algún método para la actualización de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.
- b) El Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, no realizó operaciones en el extranjero.
- c) La inversión en acciones en Empresas de participación Estatal se encuentran registradas a valor histórico.
- d) Las Dependencias del Sector Centralizado que forman el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, no cuentan con inventarios de mercancías para venta, esas funciones recaen en las entidades de la Administración Pública Paraestatal.
- e) Los Estados financieros no presentan registros de provisiones.
- f) Los Estados financieros no presentan registros de reservas.

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

- a) La administración Pública centralizada del Estado al 30 de septiembre de 2016, tiene las siguientes cuentas bancarias en Dólares.
Banorte Cta. 00602285906 con un saldo contable de \$ 10.48 Dólares.
Banorte Cta. 17365435 con un saldo contable de \$ 1,214.72 Dólares.
- b) Al 30 de septiembre de 2016, el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado no tiene pasivos en moneda extranjera.

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

8.- Reporte Analítico del Activo.

Al 31 de diciembre de 2013, se ajustan las cifras correspondiente a los bienes muebles del Poder Ejecutivo, al 31 de enero de 2014 se ajustan las cifras de los bienes inmuebles, ambos ajustes se realizan tomando como base las cifras otorgadas por el Departamento de Control Patrimonial, de la Dirección de Procesos Transversales.

Así mismo, a partir del mes de diciembre de 2013, se incluyen los registros correspondientes a las depreciaciones acumuladas.

9.- Calificaciones Otorgadas.

a) Los Finanzas Públicas del Poder Ejecutivo, fueron calificadas por:

- **HR Ratings de México, S.A. de C.V.** con fcha 12 de mayo de 2014 ratifica la calificación al Estado de Yucatán en **HR A** y mantiene la perspectiva estable. La Calificación asignada de **HR A** significa que con esta calificación, la entidad ofrece seguridad aceptable para el pago oportuno de obligaciones de deuda. Mantiene bajo riesgo crediticio.
- **Fitch Ratings México, S.A. de C.V.** con fecha 6 de marzo de 2014 ratifica la calificación de '**A(mex)**' a la calidad crediticia del Estado de Yucatán, la perspectiva crediticia es 'estable'. Entre los fundamentos de la calificación destacan los favorables términos y condiciones de la deuda de largo plazo, sus adecuados niveles de pasivos no bancarios y posición de liquidez, así como el fortalecimiento de la recaudación propia en años recientes.

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

NOTAS DE DESGLOCE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

1.- La cuenta de bancos y la de inversiones temporales que integra el 73% de la cuenta de efectivo y equivalentes se encuentra integrada por tipo de cuenta bancaria de la siguiente manera:

Tipo de Banco	Bancos	Inversiones Temporales
TOTAL	800,529,309.15	239,543,085.42

Así mismo, la cuenta de depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración la cual representa el 4%, corresponde al saldo de ejercicio del Fondo de Aportación para la Educación Básica.

2.- La cuenta derechos a recibir efectivo o equivalentes, presenta cuentas por cobrar las cuales, se encuentran integradas de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

CHEQUES REBOTADOS	2,824,297.86
CUENTAS POR COBRAR A MUNICIPIOS	152,960.44

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

CREDITOS PUENTE	218,198,632.87
DEUDORES POR AVALES OTORGADOS	7,390,740.78
SUBSIDIO AL EMPLEO	-113,750.22
DEUDORES DIVERSOS	125,178,352.50
DEUDORES POR PROGRAMAS SOCIALES	12,428,004.91

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

CARTERAS DE LA AAFY	3,139,064.87
---------------------	--------------

PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO

CRÉDITOS OTORGADOS POR ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS AL SECTOR SOCIAL Y PRIVADO PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS.	44,042,650.00
--	---------------

TOTAL	413,240,954.01
--------------	-----------------------

3.- El saldo del rubro Bienes muebles e inmuebles que figura en el Estado de situación financiera, se integra como sigue:

BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

TERRENOS	714,694,114.96
----------	----------------

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016

Ente Público: Poder Ejecutivo

VIVIENDAS	5,193,938.70
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	2,474,317,039.57
INFRAESTRUCTURA	76,502,314.62
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	409,129,514.51
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	290,622,590.56
BIENES MUEBLES	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,312,549,550.59
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	156,956,301.49
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	34,550,877.88
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	646,581,564.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	22,608,396.21
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,850,285.36
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	22,024,330.64
ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	16,084,711.65
LICENCIAS	23,294,794.69
TOTAL	<u>6,551,960,325.43</u>

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

4.- El saldo del rubro de Inversiones Financieras, se integra como sigue:

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	9,310,142.00
INVERSIONES EN ACCIONES	
SISTEMA TELE YUCATAN SA.DE CV.	18,169,600.00
CTRO.DESARROLLO NEGOCIOS INTERNALES.YUC.	4,239,156.72
SOCIEDAD COOPERATIVA DE PROD. LECHERA S.C.L.	453,748.92
AEROPUERTO DE CHICHEN ITZA	185,290,117.74
PROCESADORA DE BEBIDAS DE YUCATAN, SA DE CV.	3,000,000.00
TALLERES GRÁFICOS DEL SUDESTE, S.A. DE C.V.	7,007,315.19
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS Y FONDOS	
FIDEICOMISO CONST-AUTOP.KANTUNIL-CANCUN	87,531,686.00
FONDO ESTATAL PARA EL FOMENTO DEL EMPLEO	14,802,000.00
FONDO DE APOYO PRODUCTIVIDAD AGROP. DEL ESTADO DE YUCATAN	11,695,336.26
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO	
DESPACHO DEL GOBERNADOR	17,838,105.71
SECRETARIA GENERAL DE GOBIERNO	8,950,070.40

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016

Ente Público: Poder Ejecutivo

SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS	1,652,487.40
SECRETARIA DE SEGURIDAD PUBLICA	88,828,894.67
SECRETARIA DE EDUCACIÓN	75,829,622.91
SECRETARIA DE DESARROLLO RURAL	222,075,519.25
SECRETARIA DE FOMENTO ECONOMICO	37,318,965.80
SECRETARIA DE FOMENTO TURISTICO	13,399,292.23
SECRETARÍA DE DESARROLLO URBANO Y MEDIO AMBIENTE	4,413,215.42
SECRETARIA DE SALUD	2,285,494.46
SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	545,864,852.99
SECRETARIA DE INVESTIGACIÓN, INNOVACIÓN Y EDUCACIÓN SUPERIOR	218,811,843.46
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	
INSTITUTO DE PROCEDIMIENTOS ELECTORALES Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA	4,632,318.04
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE YUCATÁN	207,967.15
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	31,387,351.00
TOTAL	1,614,995,103.72

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

5.- El saldo del rubro Otros Activos no circulantes, se integra como sigue:

OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	
INVERSION EN OBRA PUBLICA	171,829,966.72
DEPOSITOS EN GARANTIA	74,274.35
FINIQUITOS POR APLICAR	31,780.80
PENSION POR APLICAR	2,170.21
TOTAL	<u>171,938,192.08</u>

Del análisis realizado de los saldos que presentaba la balanza de comprobación al 31 de agosto de 2001, se determinó que era dudosa la posibilidad de cobro de diversos saldos, otros presentaban inconsistencias en sus registros y otros más debieron afectar en su momento el resultado del ejercicio. Por este motivo se realizaron los asientos correspondientes para separar estos saldos presentándolos en la cuenta "Pendientes de depurar".

6.- La Cuenta de Proveedores se integran como sigue:

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
EJERCICIO ACTUAL	251,124,768.99
EJERCICIO 2003	25,781.54

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

EJERCICIO 2009	746,938.98
EJERCICIO 2010	3,150.00
EJERCICIO 2011	252,162.75
EJERCICIO 2012	2,641,307.61
EJERCICIO 2013	331,552.85
EJERCICIO 2014	133,560.04
EJERCICIO 2015	72,790.32
TOTAL	255,332,013.08

7.- La cuenta de retenciones y Contribuciones está integrada de la siguiente manera:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
RETENCIONES DE IMPUESTOS SOBRE LA RENTA	77,620,437.86
RETENCIONES DIVERSAS	21,749,860.30
RETENCIONES A FAVOR DEL ISSTEY	46,561,252.25
CMIC	106,766.30
ORGANO TÉCNICO DE FISCALIZACIÓN A LA LEGISLATURA	343,749.82
INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR CONVENIO DE COLABORACIÓN ADMINISTRATIVA	-39,567.93
IMPUESTO ESTATAL SOBRE NÓMINA	11,793,086.45
TOTAL	158,135,585.05

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

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

8.- En la cuenta de Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o administración a corto plazo, se integra por las cauciones de terceros depositadas por las que se emiten recibos oficiales, estas son recuperadas por los terceros en el momento en que la acción judicial iniciada en su contra haya sido resuelta en su favor y medie solicitud por parte del beneficiario, generándose la cuenta por pagar respectiva. Del saldo de esta cuenta \$ 11, 176,056.12 son anteriores al 31 de diciembre de 2001, más las depositadas en el período y menos las devueltas por orden del juez.

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	
PODER JUDICIAL DEL ESTADO	171,980.68
MINISTERIO PUBLICO	54,234,631.63
DEP. JUDICIALES REGIMEN ANTERIOR	10,158,293.12
CONSEJO TUTELAR MENORES INFRACTORES	122,320.71
AGENCIA DE ADMINISTRACIÓN FISCAL DE YUCATÁN	285,865.00
FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	-500.00
TOTAL	<u>64,972,591.14</u>

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

9.- La Cuenta de Deuda Pública, está integrada de la siguiente manera:

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	
BID BANOBRAS 2011	2,099,773.00
REFINANCIAMIENTO 2013	8,739,669.03
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	
BID BANOBRAS	632,638,831.50
BANOBRAS PROFISE	306,931,762.00
BANOBRAS REFINANCIAMIENTO DE LA DEUDA 2013	1,481,931,777.29
TOTAL	<u>2,432,341,812.82</u>

Del análisis realizado a los saldos del pasivo que presentaba la balanza de comprobación al 31 de agosto de 2001, se determinó que diversos saldos no estaban documentados debidamente, otros presentaban errores de registro y otros más debieron afectar en su momento el resultado del ejercicio. Por este motivo se realizaron los asientos correspondientes para separar estos saldos presentándolos en la cuenta **“Otros pasivos por depurar”**. Estas cantidades han sido modificadas periódicamente después de hacer un estudio de cada caso presentado.

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA.

1.- En la cuenta de patrimonio generado se acumulan los resultados de ejercicios anteriores y se integran de la siguiente forma:

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2000 Y ANTERIORES	-59,335,000.04
RESULTADO DEL EJERCICIO ADMON 2001-2007	640,110,922.80
RESULTADO DEL EJERCICIO ADMON. 2007-2012	-1,646,675,292.22
RESULTADO DEL EJERCICIO ADMON. 2012-2018	3,893,462,859.95
TOTAL	<u>2,827,563,490.49</u>

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.- Las cuentas que integran los ingresos de la gestión, presentan los siguientes saldos:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
INGRESOS DE GESTIÓN	
IMPUESTOS	1,297,507,042.08
DERECHOS	662,368,422.82

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

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	20,039,527.42
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	355,967,284.66
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	19,773,145,399.27
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,327,974,160.72
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
INGRESOS FINANCIEROS	30,260,745.44
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	118,218.00
TOTAL	23,467,380,800.41

2.- En las cuentas de gastos y otras pérdidas, la partida de “Transferencias, asignaciones, subsidios y ayudas”, representa el 45% del total de otros gastos, dicho importe corresponde a los recursos transferidos a las demás entidades del sector público.

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

	Saldo Inicial	Saldo Final
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		
EFFECTIVO	129,931,672.33	334,644,477.31
BANCOS/TESORERÍA	388,788,944.48	800,529,309.15
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	488.11	239,543,085.42
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	70,268,466.97	60,230,219.70
TOTAL	588,989,571.89	1,434,947,091.58

2.- Con respecto a la adquisición de activos fijo realizada al 30 de septiembre del Ejercicio 2016, dichos activos se adquirieron con las siguientes fuentes de financiamiento.

FUENTE FINANCIAMIENTO	IMPORTE	PORCENTAJE
RECURSOS PROPIOS	68,177,444.81	65.20 %
FAM EDUCATIVA BÁSICA	9,485,106.56	9.10 %
FEIEF	3,500,000.00	3.00 %

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

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO	336,502.29	0.00 %
OTORGAMIENTO DE SUBSIDIOS PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA REFORMA AL SISTEMA DE JUSTICIA PENAL	16,802,068.31	16.10 %
INSTITUCIONES ESTATALES CULTURALES AÑOS ANTERIORES	272,580.63	0.00 %
FORTASEG	5,785,152.00	6.60 %
INSTITUCIONES ESTATALES CULTURALES	210,602.44	0.00 %
TOTAL	104,569,457.04	100%

3.- Se presenta la conciliación contable presupuestaria según lo dispuesto en el acuerdo por medio del cual se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

A. Conciliación de ingresos presupuestarios y contables del 1 de enero al 30 de septiembre de 2016.

1. Ingresos Presupuestarios		23,667,262,582.41
2. Más ingresos contables no presupuestarios		118,218.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	118,218.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		200,000,000.00
Productos de capital	0.00	

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016

Ente Público: Poder Ejecutivo

Aprovechamientos capital	0.00
Ingresos derivados de financiamientos	200,000,000.00
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

23,467,380,800.41

B. Conciliación de Egresos presupuestarios y gastos contables del 1 de enero al 30 de septiembre de 2016.

1. Total de egresos (presupuestarios) **23,313,752,251.33**

2. Menos egresos presupuestarios no contables		237,566,708.02
Mobiliario y equipo de administración	25,797,703.07	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	16,428,935.17	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,477,372.54	
Vehículos y equipo de transporte	2,133,000.04	
Equipo de defensa y seguridad	2,848,304.19	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6,569,010.64	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	44,382,050.00	
Activos intangibles	4,933,081.39	

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016

Ente Público: Poder Ejecutivo

Obra pública en bienes propios	79,160,777.55
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	18,523,650.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	5,382,491.59
Amortización de la deuda pública	29,930,331.84
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

3. Más gastos contables no presupuestales		172,560,152.87
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	163,348,246.18	
Provisiones	5,382,491.59	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	3,829,415.10	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

23,248,745,696.18

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

5) NOTAS DE MEMORIA

Los saldos de las cuentas de orden presupuestales se presentan a continuación:

- Cuentas presupuestarias.

LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	36,939,345,406.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	14,772,082,823.59
LEY DE INGRESOS MODIFICADA	1,500,000,000.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	23,667,262,582.41

PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	36,939,345,402.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	16,949,001,811.87
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	4,253,719,671.16
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	24,244,063,261.29
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	23,313,752,251.33
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	23,201,509,111.94
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	22,489,640,352.67

GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016
Ente Público: Poder Ejecutivo

- Cuentas contables.

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

VALORES

VALORES EN CUSTODIA	74,500.00
CUSTODIA DE VALORES	74,500.00

AVALES Y GARANTIAS

FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	267,825.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	267,825.00

BIENES ARQUEOLÓGICOS, ARTÍSTICOS E HISTÓRICOS EN CUSTODIA

BIENES HISTÓRICOS EN CUSTODIA	14.00
CUSTODIA DE BIENES HISTÓRICOS	14.00

TOTAL	<u>684,678.00</u>
--------------	--------------------------

Cuenta Pública 2016
PODER EJECUTIVO
Estado Analítico de Ingresos
Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2016
(Pesos)

Rubro de Ingresos	Estimado 1	Ampliaciones y Reducciones 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Recaudado 5	Diferencia 6 = (5 - 1)
Impuestos	\$1,463,536,275.00	\$0.00	\$1,463,536,275.00	\$1,297,507,042.08	\$1,297,507,042.08	-\$166,029,232.92
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Contribuciones de Mejoras	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Derechos	\$723,558,501.00	\$0.00	\$723,558,501.00	\$662,558,180.73	\$662,558,180.73	-\$61,000,320.27
Productos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Corriente	\$1,460,330.00	\$0.00	\$1,460,330.00	\$20,039,527.42	\$20,039,527.42	\$18,579,197.42
Capital	\$34,959,099.00	\$0.00	\$34,959,099.00	\$30,182,941.81	\$30,182,941.81	-\$4,776,157.19
Aprovechamientos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Corriente	\$540,580,004.00	\$0.00	\$540,580,004.00	\$355,777,526.75	\$355,777,526.75	-\$184,802,477.25
Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	\$2,611,162,970.00	\$0.00	\$2,611,162,970.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,611,162,970.00
Participaciones y Aportaciones	\$29,229,904,806.00	\$0.00	\$29,229,904,806.00	\$19,773,223,202.90	\$19,773,223,202.90	-\$9,456,681,603.10
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$1,753,860,445.00	\$0.00	\$1,753,860,445.00	\$1,327,974,160.72	\$1,327,974,160.72	-\$425,886,284.28
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$580,322,976.00	\$1,500,000,000.00	\$2,080,322,976.00	\$200,000,000.00	\$200,000,000.00	-\$380,322,976.00
Total	\$36,939,345,406.00	\$1,500,000,000.00	\$38,439,345,406.00	\$23,667,262,582.41	\$23,667,262,582.41	-\$13,272,082,823.59
Ingresos del Gobierno	\$33,747,859,460.00	\$0.00	\$33,747,859,460.00	\$23,467,262,582.41	\$23,467,262,582.41	-\$10,280,596,877.59
Impuestos	\$1,463,536,275.00	\$0.00	\$1,463,536,275.00	\$1,297,507,042.08	\$1,297,507,042.08	-\$166,029,232.92
Contribuciones de Mejoras	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Derechos	\$723,558,501.00	\$0.00	\$723,558,501.00	\$662,558,180.73	\$662,558,180.73	-\$61,000,320.27
Productos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Corriente	\$1,460,330.00	\$0.00	\$1,460,330.00	\$20,039,527.42	\$20,039,527.42	\$18,579,197.42
Capital	\$34,959,099.00	\$0.00	\$34,959,099.00	\$30,182,941.81	\$30,182,941.81	-\$4,776,157.19
Aprovechamientos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Corriente	\$540,580,004.00	\$0.00	\$540,580,004.00	\$355,777,526.75	\$355,777,526.75	-\$184,802,477.25
Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Participaciones y Aportaciones	\$29,229,904,806.00	\$0.00	\$29,229,904,806.00	\$19,773,223,202.90	\$19,773,223,202.90	-\$9,456,681,603.10
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$1,753,860,445.00	\$0.00	\$1,753,860,445.00	\$1,327,974,160.72	\$1,327,974,160.72	-\$425,886,284.28
Ingresos de Organismos y Empresas	\$2,611,162,970.00	\$0.00	\$2,611,162,970.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,611,162,970.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	\$2,611,162,970.00	\$0.00	\$2,611,162,970.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,611,162,970.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento	\$580,322,976.00	\$1,500,000,000.00	\$2,080,322,976.00	\$200,000,000.00	\$200,000,000.00	-\$380,322,976.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$580,322,976.00	\$1,500,000,000.00	\$2,080,322,976.00	\$200,000,000.00	\$200,000,000.00	-\$380,322,976.00
Total	\$36,939,345,406.00	\$1,500,000,000.00	\$38,439,345,406.00	\$23,667,262,582.41	\$23,667,262,582.41	-\$13,272,082,823.59

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

Cuenta Pública 2016
PODER EJECUTIVO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2016
(Pesos)

Concepto	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
PODER EJECUTIVO	\$36,939,345,402.00	\$4,253,719,671.16	\$41,193,065,073.16	\$23,313,752,251.33	\$22,489,640,352.67	\$17,879,312,821.83
PODER EJECUTIVO	\$36,939,345,402.00	\$4,253,719,671.16	\$41,193,065,073.16	\$23,313,752,251.33	\$22,489,640,352.67	\$17,879,312,821.83

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

Cuenta Pública 2016
PODER EJECUTIVO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2016
(Pesos)

Concepto	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	\$25,897,843,733.00	\$2,646,952,503.93	\$28,544,796,236.93	\$16,634,292,823.68	\$15,947,093,865.13	\$11,910,503,413.25
Gasto de Capital	\$4,715,135,319.00	\$635,591,216.50	\$5,350,726,535.50	\$1,255,992,226.92	\$1,129,273,234.99	\$4,094,734,308.58
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	\$210,577,491.00	\$0.00	\$210,577,491.00	\$133,798,641.22	\$133,798,641.22	\$76,778,849.78
Pensiones y Jubilaciones	\$653,500,000.00	\$352,129,920.03	\$1,005,629,920.03	\$441,312,549.54	\$436,618,601.36	\$564,317,370.49
Participaciones	\$5,462,288,859.00	\$619,046,030.70	\$6,081,334,889.70	\$4,848,356,009.97	\$4,842,856,009.97	\$1,232,978,879.73
Total del Gasto	\$36,939,345,402.00	\$4,253,719,671.16	\$41,193,065,073.16	\$23,313,752,251.33	\$22,489,640,352.67	\$17,879,312,821.83

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

Cuenta Pública 2016
PODER EJECUTIVO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2016
(Pesos)

Concepto	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Servicios Personales	\$10,081,164,730.00	\$466,722,314.69	\$10,547,887,044.69	\$6,500,722,494.08	\$6,376,726,423.36	\$4,047,164,550.61
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$5,450,670,123.00	\$51,245,722.34	\$5,501,915,845.34	\$3,732,067,226.12	\$3,732,067,226.12	\$1,769,848,619.22
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$613,533,476.00	\$332,634,381.51	\$946,167,857.51	\$440,042,385.61	\$439,750,054.54	\$506,125,471.90
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$1,440,689,622.00	-\$54,289,954.43	\$1,386,399,667.57	\$540,358,507.71	\$540,358,507.71	\$846,041,159.86
Seguridad Social	\$712,117,269.00	\$194,268,201.83	\$906,385,470.83	\$665,556,969.42	\$559,983,091.29	\$240,828,501.41
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$647,329,358.00	\$121,412,445.78	\$768,741,803.78	\$554,327,338.55	\$536,197,477.03	\$214,414,465.23
Previsiones	\$219,638,885.00	-\$138,190,930.34	\$81,447,954.66	\$0.00	\$0.00	\$81,447,954.66
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$997,185,997.00	-\$40,357,552.00	\$956,828,445.00	\$568,370,066.67	\$568,370,066.67	\$388,458,378.33
Materiales y Suministros	\$634,389,808.00	\$110,216,179.94	\$744,605,987.94	\$430,631,218.49	\$331,616,268.40	\$313,974,769.45
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$100,605,190.00	\$28,617,675.38	\$129,222,865.38	\$65,720,738.21	\$40,078,136.36	\$63,502,127.17
Alimentos y Utensilios	\$168,918,031.00	-\$2,329,405.72	\$166,588,625.28	\$107,896,286.68	\$96,605,414.94	\$58,692,338.60
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$82,400.00	-\$7,494.54	\$74,905.46	\$7,246.53	\$6,776.73	\$67,658.93
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$21,564,562.00	\$1,914,500.10	\$23,479,062.10	\$17,634,383.41	\$11,607,260.62	\$5,844,678.69
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$9,354,960.00	\$8,506,242.84	\$17,861,202.84	\$14,258,623.96	\$10,803,707.49	\$3,602,578.88
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$209,686,004.00	\$53,483,176.03	\$263,169,180.03	\$164,387,875.19	\$131,235,238.61	\$98,781,304.84
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$54,854,702.00	-\$3,406,275.23	\$51,448,426.77	\$11,382,043.22	\$8,420,410.29	\$40,066,383.55
Materiales y Suministros para Seguridad	\$400,000.00	\$684,574.00	\$1,084,574.00	\$684,572.43	\$439,390.00	\$400,001.57
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$68,923,959.00	\$22,753,187.08	\$91,677,146.08	\$48,659,448.86	\$32,419,933.36	\$43,017,697.22
Servicios Generales	\$1,582,172,820.00	\$594,374,678.75	\$2,176,547,498.75	\$1,356,728,430.16	\$1,170,273,940.70	\$819,819,068.59
Servicios Básicos	\$234,910,852.00	-\$1,516,876.88	\$233,393,975.12	\$144,657,416.54	\$140,174,596.57	\$88,736,558.58
Servicios de Arrendamiento	\$181,603,156.00	\$92,897,700.02	\$274,500,856.02	\$184,174,631.25	\$152,594,701.39	\$90,326,224.77
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$320,788,999.00	\$43,997,268.09	\$364,786,267.09	\$196,253,421.93	\$156,389,666.28	\$168,532,845.16
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$57,260,079.00	\$41,934,233.71	\$99,194,312.71	\$78,977,359.72	\$66,884,524.47	\$20,216,952.99
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$288,994,460.00	\$55,068,883.96	\$344,063,343.96	\$273,400,667.51	\$230,903,677.02	\$70,662,676.45
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$238,770,013.00	\$54,086,755.66	\$292,856,768.66	\$104,771,471.16	\$76,850,795.73	\$188,085,297.50
Servicios de Traslado y Viáticos	\$75,653,668.00	-\$3,650,527.41	\$72,003,140.59	\$38,559,767.06	\$33,549,720.06	\$33,443,373.53
Servicios Oficiales	\$100,509,968.00	-\$5,317,550.82	\$95,192,417.18	\$57,977,055.14	\$44,605,058.01	\$37,215,362.04
Otros Servicios Generales	\$83,681,625.00	\$316,874,792.42	\$400,556,417.42	\$277,956,639.85	\$268,321,201.17	\$122,599,777.57
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$17,884,990,135.00	\$2,889,411,361.95	\$20,774,401,496.95	\$10,469,885,397.51	\$10,081,236,554.73	\$10,304,516,099.44
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$13,989,523,428.00	\$1,606,450,499.02	\$15,595,973,927.02	\$8,147,880,119.76	\$7,885,343,613.77	\$7,448,093,807.26
Transferencias al Resto del Sector Público	\$5,015,000.00	\$23,000,000.00	\$28,015,000.00	\$27,261,250.00	\$27,261,250.00	\$753,750.00
Subsidios y Subvenciones	\$1,633,454,035.00	\$929,350,305.11	\$2,562,804,340.11	\$1,258,670,255.82	\$1,189,718,563.38	\$1,304,134,084.29
Ayudas Sociales	\$658,837,007.00	\$327,539,611.79	\$986,376,618.79	\$526,837,372.16	\$475,108,868.17	\$459,539,246.63
Pensiones y Jubilaciones	\$993,835,524.00	\$2,129,920.03	\$995,965,444.03	\$438,008,799.65	\$433,409,993.29	\$557,956,644.38
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$30,500,000.00	-\$150,000.00	\$30,350,000.00	\$350,000.00	\$350,000.00	\$30,000,000.00
Transferencias a la Seguridad Social	\$482,010,000.00	\$0.00	\$482,010,000.00	\$0.00	\$0.00	\$482,010,000.00
Donativos	\$91,815,141.00	\$1,091,026.00	\$92,906,167.00	\$70,877,600.12	\$70,044,266.12	\$22,028,566.88
Transferencias al Exterior	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$89,155,569.00	\$83,315,031.46	\$172,470,600.46	\$104,569,457.04	\$80,574,830.02	\$67,901,143.42
Mobiliario y Equipo de Administración	\$28,299,673.00	\$27,393,214.48	\$55,692,887.48	\$25,797,703.07	\$15,262,834.63	\$29,895,184.41
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$306,431.00	\$19,189,893.38	\$19,496,324.38	\$16,428,935.17	\$15,812,128.97	\$3,067,389.21
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$0.00	\$1,510,641.00	\$1,510,641.00	\$1,477,372.54	\$1,453,854.34	\$33,268.46
Vehículos y Equipo de Transporte	\$14,854,314.00	\$12,486,002.50	\$27,340,316.50	\$2,133,000.04	\$1,858,000.03	\$25,207,316.46

Equipo de Defensa y Seguridad	\$3,356,885.00	\$2,092,756.00	\$5,449,641.00	\$2,848,304.19	\$1,568,630.88	\$2,601,336.81
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$909,243.00	\$7,313,358.14	\$8,222,601.14	\$6,569,010.64	\$4,806,950.71	\$1,653,590.50
Activos Biológicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Bienes Inmuebles	\$36,000,000.00	\$8,382,050.00	\$44,382,050.00	\$44,382,050.00	\$35,382,050.00	\$0.00
Activos Intangibles	\$5,429,023.00	\$4,947,115.96	\$10,376,138.96	\$4,933,081.39	\$4,430,380.46	\$5,443,057.57
Inversión Pública	\$1,339,728,175.00	-\$62,806,595.49	\$1,276,921,579.51	\$79,160,777.55	\$78,154,352.92	\$1,197,760,801.96
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$435,519,815.00	\$18,439,862.63	\$453,959,677.63	\$24,275,560.14	\$23,628,735.52	\$429,684,117.49
Obra Pública en Bienes Propios	\$904,208,360.00	-\$81,246,458.12	\$822,961,901.88	\$54,885,217.41	\$54,525,617.40	\$768,076,684.47
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	\$40,775,000.00	\$131,201,066.59	\$171,976,066.59	\$23,906,141.59	\$22,909,647.63	\$148,069,925.00
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	\$14,000,000.00	\$5,041,000.00	\$19,041,000.00	\$18,523,650.00	\$18,523,650.00	\$517,350.00
Acciones y Participaciones de Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Compra de Títulos y Valores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Concesión de Préstamos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otras Inversiones Financieras	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$26,775,000.00	\$126,160,066.59	\$152,935,066.59	\$5,382,491.59	\$4,385,997.63	\$147,552,575.00
Participaciones y Aportaciones	\$5,076,391,674.00	\$41,285,633.27	\$5,117,677,307.27	\$4,214,349,693.69	\$4,214,349,693.69	\$903,327,613.58
Participaciones	\$2,556,232,827.00	\$41,335,500.22	\$2,597,568,327.22	\$2,129,819,158.16	\$2,129,819,158.16	\$467,749,169.06
Aportaciones	\$2,343,758,847.00	\$413,608.05	\$2,344,172,455.05	\$1,945,732,751.33	\$1,945,732,751.33	\$398,439,703.72
Convenios	\$176,400,000.00	-\$463,475.00	\$175,936,525.00	\$138,797,784.20	\$138,797,784.20	\$37,138,740.80
Deuda Pública	\$210,577,491.00	\$0.00	\$210,577,491.00	\$133,798,641.22	\$133,798,641.22	\$76,778,849.78
Amortización de la Deuda Pública	\$40,769,788.00	\$2,566,348.00	\$43,336,136.00	\$29,930,331.84	\$29,930,331.84	\$13,405,804.16
Intereses de la Deuda Pública	\$136,807,703.00	\$6,869,559.00	\$143,677,262.00	\$97,247,960.38	\$97,247,960.38	\$46,429,301.62
Comisiones de la Deuda Pública	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Gastos de la Deuda Pública	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Costo por Coberturas	\$33,000,000.00	-\$9,435,907.00	\$23,564,093.00	\$6,620,349.00	\$6,620,349.00	\$16,943,744.00
Apoyos Financieros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$36,939,345,402.00	\$4,253,719,671.16	\$41,193,065,073.16	\$23,313,752,251.33	\$22,489,640,352.67	\$17,879,312,821.83

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

Cuenta Pública 2016
PODER EJECUTIVO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2016
(Pesos)

Concepto	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gobierno	\$4,906,028,435.00	\$610,188,780.85	\$5,516,217,215.85	\$3,624,660,732.68	\$3,274,981,796.27	\$1,891,556,483.17
Legislación	\$154,266,001.00	-\$2,242,600.00	\$152,023,401.00	\$107,760,942.00	\$107,760,942.00	\$44,262,459.00
Justicia	\$1,203,050,478.00	\$34,152,835.99	\$1,237,203,313.99	\$857,167,104.91	\$814,422,415.04	\$380,036,209.08
Coordinación de la Política de Gobierno	\$684,522,548.00	\$94,373,512.26	\$778,896,060.26	\$494,739,903.74	\$447,922,855.30	\$284,156,156.52
Relaciones Exteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	\$748,775,023.00	\$243,600,677.10	\$992,375,700.10	\$664,472,542.98	\$585,055,246.20	\$327,903,157.12
Seguridad Nacional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior	\$1,729,358,911.00	\$149,223,222.64	\$1,878,582,133.64	\$1,217,887,291.24	\$1,077,950,894.12	\$660,694,842.40
Otros Servicios Generales	\$386,055,474.00	\$91,081,132.86	\$477,136,606.86	\$282,632,947.81	\$241,869,443.61	\$194,503,659.05
Desarrollo Social	\$23,225,791,293.00	\$2,341,612,753.88	\$25,567,404,046.88	\$13,419,396,425.01	\$13,155,670,554.73	\$12,148,007,621.87
Protección Ambiental	\$535,147,134.00	-\$1,614,204.22	\$533,532,929.78	\$64,383,222.16	\$61,368,014.83	\$469,149,707.62
Vivienda y Servicios a la Comunidad	\$1,509,902,456.00	\$528,244,295.91	\$2,038,146,751.91	\$734,064,174.09	\$687,370,923.48	\$1,304,082,577.82
Salud	\$4,322,615,585.00	\$434,949,501.42	\$4,757,565,086.42	\$2,729,403,074.65	\$2,678,288,822.23	\$2,028,162,011.77
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	\$932,048,708.00	\$190,077,768.96	\$1,122,126,476.96	\$632,215,792.97	\$599,481,737.12	\$489,910,683.99
Educación	\$12,697,755,859.00	\$1,129,220,714.52	\$13,826,976,573.52	\$8,056,278,612.57	\$7,971,272,548.50	\$5,770,697,960.95
Protección Social	\$3,228,321,551.00	\$60,734,677.29	\$3,289,056,228.29	\$1,203,051,548.57	\$1,157,888,508.57	\$2,086,004,679.72
Otros Asuntos Sociales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desarrollo Económico	\$3,134,659,324.00	\$682,872,105.73	\$3,817,531,429.73	\$1,287,540,442.45	\$1,082,333,350.48	\$2,529,990,987.28
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	\$411,480,081.00	\$168,813,354.01	\$580,293,435.01	\$287,293,438.84	\$233,165,155.72	\$292,999,996.17
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	\$762,843,744.00	\$223,431,157.63	\$986,274,901.63	\$387,509,321.31	\$353,295,037.72	\$598,765,580.32
Combustible y Energía	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Transporte	\$1,336,914,678.00	\$57,679,194.35	\$1,394,593,872.35	\$241,974,605.82	\$215,949,051.11	\$1,152,619,266.53
Comunicaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Turismo	\$425,088,723.00	\$196,410,256.63	\$621,498,979.63	\$326,766,758.69	\$263,840,366.66	\$294,732,220.94
Ciencia, Tecnología e Innovación	\$198,332,098.00	\$36,538,143.11	\$234,870,241.11	\$43,996,317.79	\$16,083,739.27	\$190,873,923.32
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	\$5,672,866,350.00	\$619,046,030.70	\$6,291,912,380.70	\$4,982,154,651.19	\$4,976,654,651.19	\$1,309,757,729.51
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	\$210,577,491.00	\$0.00	\$210,577,491.00	\$133,798,641.22	\$133,798,641.22	\$76,778,849.78
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y órdenes de Gobierno	\$5,462,288,859.00	\$619,046,030.70	\$6,081,334,889.70	\$4,848,356,009.97	\$4,842,856,009.97	\$1,232,978,879.73
Saneamiento del Sistema Financiero	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$36,939,345,402.00	\$4,253,719,671.16	\$41,193,065,073.16	\$23,313,752,251.33	\$22,489,640,352.67	\$17,879,312,821.83

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

Cuenta Pública 2016
PODER EJECUTIVO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Gasto por Categoría Programática
Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2016
(Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Subsidio Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	\$3,182,011,264.00	\$1,253,183,892.05	\$4,064,784,238.05	\$2,166,318,765.98	\$2,074,020,425.25	\$1,898,465,472.07
Sujetos a Reglas de Operación	\$2,638,170,022.00	\$964,151,215.83	\$3,395,801,190.83	\$1,816,366,919.09	\$1,724,071,159.64	\$1,579,434,271.74
Otros Subsidios	\$543,841,242.00	\$289,032,676.22	\$668,983,047.22	\$349,951,846.89	\$349,949,265.61	\$319,031,200.33
Desempeño de Las Funciones	\$21,447,302,296.00	\$1,548,699,862.05	\$18,154,480,769.05	\$11,805,571,421.91	\$11,300,889,071.05	\$6,348,909,347.14
Prestación de Servicios Públicos	\$16,005,673,963.00	\$1,045,071,929.53	\$13,087,602,257.53	\$9,488,423,020.26	\$9,271,011,538.32	\$3,599,179,237.27
Provisión de Bienes Públicos	\$68,612,063.00	\$1,912,888.86	\$65,673,520.86	\$2,543,411.86	\$2,415,492.77	\$63,130,109.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	\$394,011,315.00	\$134,270,509.65	\$461,552,872.65	\$158,738,619.06	\$135,355,004.80	\$302,814,253.59
Promoción y Fomento	\$615,357,111.00	\$104,343,700.27	\$591,602,539.27	\$258,322,381.44	\$191,863,706.90	\$333,280,157.83
Regulación y Supervisión	\$267,044,578.00	\$17,938,994.31	\$220,171,506.31	\$176,216,595.30	\$167,860,019.52	\$43,954,911.01
Funciones de Las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Específicos	\$1,884,054,232.00	\$122,886,582.62	\$1,581,017,664.62	\$1,308,960,199.67	\$1,184,815,449.02	\$272,057,464.95
Proyectos de Inversión	\$2,212,549,034.00	\$122,275,256.81	\$2,146,860,407.81	\$412,367,194.32	\$347,567,859.72	\$1,734,493,213.49
Administrativos y de Apoyo	\$5,983,665,492.00	\$830,659,966.33	\$5,355,062,065.33	\$3,918,394,862.71	\$3,701,457,603.82	\$1,436,667,202.62
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	\$5,662,810,507.00	\$678,781,160.54	\$4,945,980,399.54	\$3,687,273,824.45	\$3,473,686,028.26	\$1,258,706,575.09
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	\$320,854,985.00	\$151,878,805.79	\$409,081,665.79	\$231,121,038.26	\$227,771,575.56	\$177,960,627.53
Operaciones Ajenas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Compromisos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Obligaciones de Cumplimiento de Resolución Jurisdiccional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desastres Naturales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Obligaciones	\$653,500,000.00	\$2,129,920.03	\$446,568,100.03	\$441,312,549.54	\$436,618,601.36	\$5,255,550.49
Pensiones y Jubilaciones	\$653,500,000.00	\$2,129,920.03	\$446,568,100.03	\$441,312,549.54	\$436,618,601.36	\$5,255,550.49
Aportaciones a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	\$5,672,866,350.00	\$619,046,030.70	\$5,205,459,586.70	\$4,982,154,651.19	\$4,976,654,651.19	\$223,304,935.51
Gasto Federalizado	\$2,729,656,032.00	\$578,174,005.48	\$2,911,557,250.48	\$2,579,739,067.61	\$2,574,239,067.61	\$331,818,182.87
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	\$2,732,632,827.00	\$40,872,025.22	\$2,142,542,891.22	\$2,268,616,942.36	\$2,268,616,942.36	-\$126,074,051.14
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	\$210,577,491.00	\$0.00	\$151,359,445.00	\$133,798,641.22	\$133,798,641.22	\$17,560,803.78
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$36,939,345,402.00	\$4,253,719,671.16	\$33,226,354,759.16	\$23,313,752,251.33	\$22,489,640,352.67	\$9,912,602,507.83

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

Cuenta Pública 2016
PODER EJECUTIVO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2016
(Pesos)

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	\$36,359,022,430.00	\$23,467,262,582.41	\$23,467,262,582.41
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	\$36,359,022,430.00	\$23,467,262,582.41	\$23,467,262,582.41
2. Ingresos del Sector Paraestatal	\$0.00	\$0.00	\$0.00
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	\$36,728,767,911.00	\$23,179,953,610.11	\$22,355,841,711.45
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	\$36,728,767,911.00	\$23,179,953,610.11	\$22,355,841,711.45
4. Egresos del Sector Paraestatal	\$0.00	\$0.00	\$0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I- II)	-\$369,745,481.00	\$287,308,972.30	\$1,111,420,870.96
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	-\$369,745,481.00	\$287,308,972.30	\$1,111,420,870.96
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	\$169,807,703.00	\$103,868,309.38	\$103,868,309.38
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III- IV)	-\$539,553,184.00	\$183,440,662.92	\$1,007,552,561.58
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
A. Financiamiento	\$580,322,976.00	\$200,000,000.00	\$200,000,000.00
B. Amortización de la Deuda	\$40,769,788.00	\$29,930,331.84	\$29,930,331.84
C. Endeudamiento ó Desendeudamiento (C = A- B)	\$539,553,188.00	\$170,069,668.16	\$170,069,668.16

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

Cuenta Pública
Endeudamiento Neto
Acumulado del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2016
Pesos
Ente Público: PODER EJECUTIVO

Identificación de Crédito o Instrumento	Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
Pago del crédito contratado con el Banco nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.	0.00	5,935,995.00	-5,935,995.00
Pago del crédito contratado con el Banco nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.	0.00	23,994,336.84	-23,994,336.84
Total	0.00	29,930,331.84	-29,930,331.84

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

Cuenta Pública
Intereses de la deuda
Acumulado del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2016
Pesos
Ente Público: PODER EJECUTIVO

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Pago del crédito contratatado con el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.	17,056,869.85	17,056,869.85
Pago del crédito contratatado con el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.	27,103,432.00	27,103,432.00
Pago del crédito contratatado con el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.	53,087,658.53	53,087,658.53
Total Créditos Bancarios	97,247,960.38	97,247,960.38
Otros Instrumentos de Deuda		
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	97,247,960.38	97,247,960.38

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