

Manantial de Diversión y Salud

Introducción

Introducción

Mediante la presentación de la Cuenta Pública del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, el Director General de este ente; informa a la Dirección General de Contabilidad de la Secretaría del de Hacienda del Poder Ejecutivo del Estado de Morelos sobre la situación que guarda las finanzas públicas con cifras correspondientes al segundo trimestre del 2016, con el se fomenta la rendición de cuentas y la transparencia del uso de los recursos públicos, cumpliendo con el mandato contenido en-el sus artículos 46, 49, 52, 53 y 54 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás información contable aprobada y publicada por el Consejo de Nacional de Armonización Contable, artículo 46 párrafo tercero, 66 fracción X y XIV de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos.

Es importante precisar que además de informar conforme a las obligaciones que se desprenden del marco jurídico local, también se cumple al amparo del Acuerdo por el que se Armoniza la Estructura de las Cuentas Públicas emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Bases de Preparación de los Estados Financieros

En sus artículos 52, 53 y 54, que establecen sobre la Cuenta Pública; señalan que los estados financieros y demás información presupuestaria, programática y contable que emanen de los registros de los entes públicos, serán la base para la emisión de informes periódicos y para la formulación de la cuenta pública anual.

Los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda al **30 de junio del ejercicio fiscal 2016**, contabilizan los eventos y las transacciones económicas cuantificables de las operaciones expresadas y contabilizadas en moneda nacional, producto de la gestión presupuestaria.

Los principios, criterios, normas y reglas específicas que rigen a la Contabilidad Gubernamental, de acuerdo a las mejores prácticas contables aplicables al Fideicomiso, le otorgan sustento al registro de las operaciones y a la presentación de los Estados Financieros. Estas características facilitan a las instancias fiscalizadoras comprobar en las Áreas Centrales de Contabilidad la veracidad de los datos del ingreso y gastos públicos.

El Estado de Situación Financiera Comparativo del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, incluye tanto las operaciones con incidencia presupuestaria, como aquellas que no tienen este efecto, además, del patrimonio público y la inversión realizada a través de los recursos propios devengados de los servicios que presta como balneario. En las actividades de revisión de las cifras presupuestarias interviene de manera relevante la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Morelos, así como la información obtenida de los sistemas y controles presupuestarios respecto al tratamiento de las operaciones de gasto público.

Para formular los informes que se incluyen en este documento se utilizan procedimientos de validación, análisis y agrupación, aplicando metodologías que permiten determinar los resultados y compararlos con los del ejercicio precedente,



Handwritten signatures and initials, including a large signature on the left and a smaller one on the right.

con el propósito de medir su evolución. De esa forma, los reportes sobre las finanzas además de constituir un elemento básico y confiable para la fiscalización, permiten cumplir con el objetivo de proporcionar información financiera al Comité Técnico del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda y a la sociedad a través del IMPE, para llevar a cabo el análisis de los resultados del ejercicio respecto a los obtenidos en el año anterior.

Para apoyar la interpretación de los Estados Financieros, se incorporan notas en las que se establecen las bases utilizadas para su elaboración, las principales políticas contables y las explicaciones a las variaciones más representativas de los saldos del ejercicio, respecto a los obtenidos en el ejercicio fiscal de 2015; dichas explicaciones se integran a partir de la información proporcionada por el Departamento de Recursos Financieros y Contabilidad y Departamento de Recursos Humanos y Materiales.

El Estado de Actividades registra la diferencia entre los resultados a favor y en contra del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, derivada de las operaciones presupuestarias y no presupuestarias correspondientes al ejercicio, así como las variaciones al patrimonio que resultan de los traspasos de los saldos del año anterior.

La agrupación de los datos del Egreso, en términos generales se sustenta en los mismos términos presentados en el Presupuesto de Egresos del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

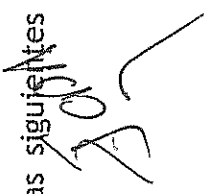
La cuenta pública del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, es parte de la consolidación de la cuenta pública que será formulada por la entidad federativa.

De conformidad con el Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas y atendiendo a la recomendación de la Secretaría de Hacienda del Poder Ejecutivo del Estado de Morelos, la Dirección General del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, presenta la información contable siguiente:

- a) Estado de situación financiera;
- b) Estado de actividades;
- c) Estado de variación en la hacienda pública;
- d) Estado de cambios en la situación financiera;
- e) Notas a los estados financieros;
- f) Estado analítico del activo;
- g) Estado analítico de la deuda y otros pasivos; y
- h) Estado de flujos de efectivo.

Por su parte la información presupuestal que se presenta es la siguiente:

- a) Estado analítico de ingresos;
- b) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos con las siguientes clasificaciones:
 - i. Administrativa;



ii. Económica y por objeto del gasto, y

iii. Funcional-programática;

- c) Endeudamiento neto;
- d) Intereses de la deuda.




La información programática que se presenta es la siguiente:

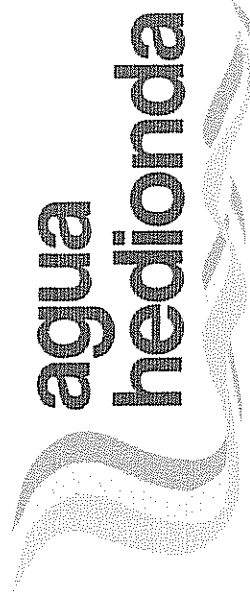
- a) Gasto por Categoría Programática.
- b) Indicadores de la postura fiscal,
- c) Ingresos presupuestarios;
- d) Gastos presupuestarios;
- e) Postura Fiscal;

Relación de Bienes Muebles que compone el patrimonio.

Relación de Bienes Inmuebles que compone el patrimonio.

Relación de cuentas bancarias productivas específicas.



Manantial de Diversión y Salud

Información Contable

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA | CUENTA PÚBLICA | 2016
ENERO - JUNIO

Concepto | 2016 | 2015 | Concepto | 2016 | 2015

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Ingresos de la Gestión	8,755,288	7,719,663	5,214,170
Impuestos	-	-	4,030,920
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	451,099
Contribuciones de Mejoras	-	-	997,337
Derechos	-	-	731,351
Productos de Tipo Corriente	-	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	8,755,288	7,719,663	-
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o	-	-	-
Pago	-	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	48,756	-	-
Ingresos Financieros	-	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	-
Distribución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	-	-	-
Obsolencia	-	-	-
Distribución del Exceso de Provisiones	-	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-
Transferencias y Aportaciones	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-
Aportaciones	-	-	-
Convenios	-	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	48,756	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	-
Distribución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	-	-	-
Obsolencia	-	-	-
Distribución del Exceso de Provisiones	-	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	-
Distribución del Exceso de Provisiones	-	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	48,756	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-
Ayudos Financieros	-	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	7,719,663	-	350,682
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolencia y	-	-	276,190
Amortizaciones	-	-	-
Provisiones	-	-	-
Distribución de Inventarios	-	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y	-	-	-
Obsolencia	-	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-	-
Otros Gastos	-	-	-
Inversión Pública	-	-	-
Inversión Pública no Capitalizable	-	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	7,719,663	6,672,101	5,564,852
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	2,137,943	2,154,811

C. P. ROSA ELIA ESTRELLA GÓMEZ
 JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C. TAYAMUNDO RIVERA RUEDA
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

C. P. JUAN CARLOS PASCUA ABAD
 DIRECTOR GENERAL

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Hojas son razonablemente correctos y responsables de su emisor.

ALTOHUIZCO

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
--------	------	------	--------	------	------

ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	4,449,401	2,717,023	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,874,189	1,959,367
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	182,600	163,298	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Perdón a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Detenore de Activos Circulantes	52,788	42,461	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	4,684,789	2,922,782	Total de Pasivos Circulantes	1,874,189	1,959,367
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	4,000,000	4,000,000
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	11,486	5,861	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,247,529	5,636,543	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	2,793,401	2,734,654	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	55,546	40,115	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Detenore y Amortización Acumulada de Bienes	(1,434,232)	(1,264,330)	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	2,200	2,000	Total de Pasivos No Circulantes	4,000,000	4,000,000
Estimación por Pérdida o Detenore de Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	5,874,189	5,959,367
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	6,675,930	7,154,843			
Total del Activo	11,360,719	10,077,625	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
aportaciones	2,004,151	2,004,151			
Donaciones de Capital	-	-			
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-			
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,482,379	2,114,107			
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,131,943	2,154,811			
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,042,038	(40,704)			
Revalúos	-	-			
Reservas	-	-			
Incertidumbres de Resultados de Ejercicios Anteriores	308,398	-			
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-			
Resultado por Posición Monetaria	-	-			
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-			
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	5,486,530	4,118,258			
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	11,360,719	10,077,625			

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

C.P. ROSA ELIA ESPINOZA GÓMEZ
 JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C. RAYMUNDO NÚÑEZ BUEDA
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

C.P. JUAN CARLOS CASCUAL ABAD
 DIRECTOR GENERAL

AUTORIZADO

Concepto		Origen		Concepto		Origen	
Aplicación		Aplicación		Aplicación		Aplicación	
ACTIVO	558,916	1,842,010	PASIVO	85,178	85,178		
Activo Circulante	-	1,762,007	Pasivo Circulante	-	85,178		
Efectivo y Equivalentes	-	1,732,378	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	-		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	19,302	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-		
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-		
Almacenes	-	10,327	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-		
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-		
Activo No Circulante	558,916	80,003	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<i>Pasivo No Circulante</i>	-	-		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	389,014	5,625	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-		
Bienes Muebles	-	54,747	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-		
Activos Intangibles	-	15,431	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	169,902	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-		
Activos Diferidos	-	200	Provisiones a Largo Plazo	-	-		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,391,140	22,868		
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-		
	-	-	Aportaciones	-	-		
	-	-	Donaciones de Capital	-	-		
	-	-	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-		
	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,391,140	22,868		
	-	-	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	-		
	-	-	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,082,742	-		
	-	-	Revalúos	-	-		
	-	-	Reservas	-	-		
	-	-	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	308,398	-		
	-	-	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-		
	-	-	Resultado por Posición Monetaria	-	-		
	-	-	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-		

C. P. ROSA EL ESPINOZA GÓMEZ
 JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C. RAFAEL NIÑERÍA
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

C. P. JUAN CARLOS PASCUARABAD
 DIRECTOR GENERAL

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

AUTORIZO

REVISO



Cuenta Pública 2016
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016
 (Pesos)
 Fideicomiso Bañeario Agua Hedionda



Concepto	1	2	3	4=(1+2+3)	5=(4-1)
Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo	
ACTIVO	9,380,369	35,455,997	33,475,647	11,360,719	1,980,350
Activo Circulante	2,484,826	35,347,900	33,147,937	4,684,789	2,199,963
Efectivo y Equivalentes	2,388,780	24,958,900	22,898,279	4,449,401	2,060,621
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	32,446	9,866,906	9,716,752	162,600	150,154
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	63,600	522,094	532,906	52,788	(10,812)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	6,895,543	108,097	327,710	6,675,930	(219,613)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	13,308	50,017	51,839	11,486	(1,822)
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,442,045	-	194,516	5,247,529	(194,516)
Bienes Muebles	2,748,252	45,149	-	2,793,401	45,149
Activos Intangibles	42,615	12,931	-	55,546	12,931
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,352,877)	-	81,355	(1,434,232)	(81,355)
Activos Diferidos	2,200	-	-	2,200	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

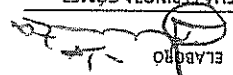
C. P. ROSA ELIA ESPINOZA GÓMEZ
 JEFA DEL DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD
 ELABORO


C. RAYMUNDO NIEVES RUEDA
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
 REVISO

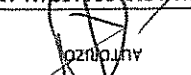
C. P. JUAN CARLOS PASQUAL ABAD
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZO

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores	Pesos			
Arrendamientos Financieros	Pesos			
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores	Pesos			
Arrendamientos Financieros	Pesos			
Subtotal a Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores	Pesos			
Arrendamientos Financieros	Pesos			
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores	Pesos			
Arrendamientos Financieros	Pesos			
Subtotal a Largo Plazo				
Otros Pasivos				
Total Deuda y Otros Pasivos			5,959,367	5,874,189

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

C.P. ROSA ELIA ESPINOZA GÓMEZ
 JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

 ELABORO

C. RAYMUNDO NIEVES TUEDA
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

 REVISO

C.P. JUAN CARLOS HAZUAL ABAD
 DIRECTOR GENERAL

 AUTORIZO

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio	Hacienda Pública/ Patrimonio	Hacienda Pública/ Patrimonio	Ajustes por cambios de Valor	TOTAL
	Generado de Ejercicio	Generado de Ejercicio	Generado de Ejercicio		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	308,398	-	-	-	308,398
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	2,004,151	-	-	-	2,004,151
Aportaciones	2,004,151	-	-	-	2,004,151
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	(40,704)	2,154,811	2,154,811	-	2,114,107
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	2,154,811	-	-	2,154,811
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	(40,704)	-	(40,704)
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	2,004,151	(40,704)	2,154,811	-	4,118,258
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	-	1,082,742	2,131,943	-	3,214,685
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	1,082,742	-	-	2,131,943
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	2,131,943	-	2,131,943
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	2,004,151	1,042,038	2,440,341	-	5,486,530

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

ELABORÓ
C.P. ROSA ELIA ESPINOZA GÓMEZ
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

REVISÓ
C. RAYMUNDO NIÉVEZ RUEDA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

AUTORIZÓ
C.P. JAVIER CARLOS PASCUAL ABAD
DIRECTOR GENERAL

Manantial de Diversión y Salud		Fidicomiso Balmuerto Agua Hedionda	
Concepto	2016	Concepto	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión	8,804,044	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	361,780
Impuestos	-	Origen	584,588
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-
Contribuciones de mejoras	-	Bienes Muebles	276,190
Derechos	-	Otros Orígenes de Inversión	308,398
Productos de Tipo Corriente	-		11,098
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-		-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	8,755,200	Aplicación	58,400
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-		-
Participaciones y Aportaciones	-	Bienes Muebles	58,400
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	Otras Aplicaciones de Inversión	25,153
Otros Orígenes de Operación	48,756		-
Aplicación	6,672,101	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	526,188
Servicios Personales	4,806,259		336,627
Materiales y Suministros	592,315	Origen	29,454
Servicios Generales	997,337	Endudamiento Neto	1,093,091
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	Interno	1,093,091
Transferencias al resto del Sector Público	-	Externo	-
Transferencias Internas y Subvenciones	-	Otros Orígenes de Financiamiento	9,367
Ayudas Sociales	-	Aplicación	1,008,971
Subsidios y Subvenciones	-	Servicios de la Deuda	866,091
Pensiones y Jubilaciones	-	Interno	866,091
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	Externo	459,992
Transferencias a la Seguridad Social	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	166,091
Donativos	-		142,880
Transferencias al Externo	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de	93,487
Participaciones	-	Financiamiento	(597,510)
Aportaciones	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al	2,584,925
Convenios	-	Efectivo	2,060,621
Otras Aplicaciones de Operación	276,190		2,584,925
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión	2,131,943	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	132,098
	2,154,811	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	2,717,023

Jefa de Recursos Financieros y Contabilidad
C. P. ROSA ELIA ESPINOZA GÓMEZ

ELABORÓ
2016

Director de Administración
C. RAYMUNDO NIÉVES NUEDA

REVISÓ
2016

Director General
C. P. JUAN CARLOS PASAJAL ABAD

AUTORIZÓ
2016

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

Notas A Los Estados Financieros
Del 01 de enero al 30 de junio de 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

Notas al Estado De Situación Financiera

Activo
En el Activo circulante
Efectivo y equivalente:

La cuenta de Caja de taquilla, corresponde al efectivo necesario para efectuar las operaciones de cobro en el área de taquilla, el recurso se encuentra al resguardo de la C. Odilia García Villalobos, que desempeña el puesto de Taquillera. Se contempla en la integración, el saldo disponible en vales de despesa por \$3,548.00.00 (Tres mil quinientos cuarenta y ocho pesos 00/100 M.N.) y considera el fondo fijo que se constituye por el efectivo destinado a cubrir los gastos menores del fideicomiso por la cantidad de \$ 10,000.00 (Diez mil pesos 00/100 M. N.), ambos recursos se encuentra bajo resguardo de la C. P. Rosa Galaviz Munguía, Jefa de Recursos Humanos y Materiales.

NOMBRE	CUENTA: EFECTIVO			SALDO
	SALDO	CARGO	ABONO	
Odilia García Villalobos	\$ 20,000	\$ -	-	\$ 20,000
Rosa Galaviz Munguía (vales)	1,598	161,160	159,210	3,548
Rosa Elia Espinoza Gómez (fondo morrala)	-	100,000	100,000	-
Juan Carlos Pascual Abad	15,000	-	-	15,000
Rosa Galaviz Munguía	5,000	5,000	-	10,000
SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016	\$ 41,598	\$ 266,160	\$ 259,210	\$ 48,548

Bancos e Inversiones:

El rubro de Bancos se integra por tres cuentas contratadas con la entidad financiera HSBC, se constituye como a continuación se señala:

La cuenta 017886083 se utiliza para realizar las erogaciones, la cual es habilitada con transferencias de la cuenta de inversión.

En la cuenta No. 4041659079, se depositan los recursos generados por los servicios que ofrece el balneario y de esta se traspasan a la cuenta de inversión a través de transferencias

La cuenta 4057030405, se aplica para depositar la parte de la prestación fondo de ahorro para los trabajadores sindicalizados que le corresponde pagar al fideicomiso y las retenciones que se realizan a los trabajadores por el mismo concepto.





CUENTA: BANCOS/TESORERÍA				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
HSBC cuenta 0177886083 (EGRESOS)	\$ 52,587	\$ 11,381,316	\$ 11,324,777	\$109,126
HSBC CTA. 4041659079 (INGRESOS)	29,852	9,185,220	9,134,923	80,149
Caja De Ahorro de Trabajadores 4057030405	49,360	27,540	49,360	27,540
SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016	\$ 131,799	\$20,594,076	\$20,509,060	\$216,815

Recurso invertido en mesa de dinero, disponible de acuerdo a las necesidades del fideicomiso.


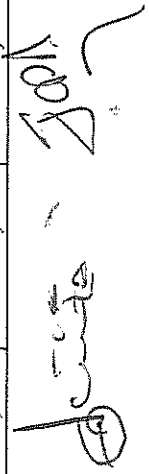
CUENTA: INVERSIONES TEMPORALES				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
HSBC Inversión En Valores	\$ 2,215,384.00	\$ 4,098,663	\$ 2,130,009	\$4,184,038
SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016	\$ 2,215,384	\$4,098,663	\$2,130,009	\$4,184,038

Derechos a recibir efectivo y equivalentes:

El saldo de las cuentas de: Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, Cuentas por Cobrar / Funcionarios y Empleados, Ingresos por Recuperar a Corto Plazo y Derechos a Recibir Bienes y Servicios/Anticipo a Proveedores por Prestaciones, El saldo se integra como a continuación se indica:

El saldo de Cuentas por Cobrar corresponde a pago anticipado de nóminas que se entregan a los trabajadores sindicalizados mismos que se recuperan antes del cierre del ejercicio de conformidad al Contrato Colectivo del Sindicato de Empleados y Trabajadores del Balneario Agua Hedionda.

CUENTA: DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
López Sánchez Luis	\$ -	\$ 9,000	\$ 9,000	\$ -
Reyes Gómez Abraham	-	9,000	4,782	4,218
Reyes Gómez Cristóbal	-	10,000	5,312	4,688
Reyes Gómez Cruz	-	8,000	4,250	3,750
Rivera Ramírez Agustín	-	10,000	5,312	4,688
Alcocer Rosales Alberto	-	14,000	6,125	7,875
Garibay Galicia Salvador	-	9,000	4,781	4,219

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

Alvarez Ramírez Felipe De Jesús	-	11,400	6,056	5,344
Ortiz López Clemente	-	5,000	2,656	2,344
Jiménez García Pedro Julián	-	6,000	3,188	2,812
García Portillo Lorena Julissa	-	3,000	1,594	1,406
López Téllez Tomás	-	12,000	6,375	5,625
Ariza Moranchel Miguel Ángel	-	8,000	4,250	3,750
Maldonado Portillo Jorge Aurelio	-	6,000	3,188	2,812
Juan Carlos Sofís Sánchez	-	5,000	2,188	2,812
Ortiz Anaya Bernardo	-	2,000	1,062	938
Enríquez Morales Margarita	-	12,000	6,375	5,625
Félix Rodolfo Bahena Cuenca	-	6,000	3,188	2,812
José Eduardo Reyes González	-	3,000	1,594	1,406
López Rosas Carlos	-	7,000	3,718	3,282
Rosa Elia Espinoza Gómez	-	7,000	500	6,500
Pedro Ángel Sánchez Castañeda	-	6,000	1,500	4,500
Berenice Pérez Vélez	-	5,000	350	4,650
Odilia García Villalobos	-	10,000	715	9,285
Portillo Caravantes Mehida Miriam	-	15,000	7,000	8,000
Suemy Aymee Jiménez Nava	-	10,000	5,500	4,500
Rosa Galaviz Munguía	-	20,000	4,200	15,800
Omar Cárdenas Trujillo	-	9,500	5,500	4,000
Humberto Rufino Marquina	-	10,500	5,000	5,500
Rodolfo Proa Perdomo	-	11,500	7,500	4,000
Raymundo Nieves Rueda	-	8,000	5,000	3,000
Olivia Villamar Abarca	-	1,000	500	500
Álvarez Marías Felipe	-	9,000	4,781	4,219
López Ramírez Tomas	-	10,000	4,828	5,172
Rivas Alcántara Martín	-	10,000	5,500	4,500
Castelan Morán Felipe De Jesús	-	4,167	4,167	-
José Manuel Nava González	-	10,000	5,000	5,000
David Ramírez Loza	-	3,000	210	2,790
Diana Yoshimi Carvajal Gómez	-	5,000	350	4,650
SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016	\$ -	\$320,067	\$153,095	\$166,972

La cuenta de Ingresos Por Recuperar a Corto plazo

Los Ingresos por Recuperar a Corto Plazo se refiere al registro contable de IVA pagado a los proveedores, subsidio del empleo que se paga a los trabajadores de menores ingresos mismos que se recuperan al enterar el IVA y retenciones por salarios, el rubro de derechos por cobrar es una cuenta puente en donde se registran los ingresos captados y depositados en banco.





CUENTA: INGRESOS POR X RECUPERAR A CORTO PLAZO				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
IVA acreditable	\$ -	\$ 228,536	\$ 239,020	-\$ 10,484
Retención honorarios	1,080	-	-	1,080
Derechos por cobrar	-	9,236,057	9,236,057	-
Subsidio al empleo	1,963	18,451	17,446	2,968
IVA pendiente de acreditar	9,449	48,283	35,622	22,110
IVA a favor	20,000	384	20,384	-
SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016	\$32,492	\$9,531,711	\$9,548,529	\$ 15,674

**Bienes Disponibles para su Transformación o consumo (Inventarios)
Almacén**

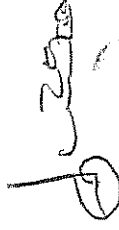
Se encuentra bajo resguardo del almacén, materiales y suministros que se utilizan para dar mantenimiento a las instalaciones, se refleja un saldo constituido como se muestra a continuación, el método de sistema de costeo es últimas entradas primeras salidas.

Con la aplicación de este costeo se determina los costos unitarios en las partidas en existencia; es decir al costo de última adquisición se calculan todas las salidas, mientras no haya una nueva entrada de material.

CUENTA: ALMACÉN				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
Mat. Admon. Emis doct. Art. Ofic.	\$ 17,131	\$ 109,911	\$ 112,998	\$ 14,044
Alimentos y utensilios	-	12,319	10,491	1,828
Mat. Artículos de construcción y reparación	18,498	200,301	194,494	24,305
Prod. Químicos farmacéuticos y de laboratorio	6,948	57,126	53,962	10,112
Combustibles lubricantes y aditivos	11,758	72,963	83,762	959
Vest. Blancos, Prendas protecc ,art. Deportivos	310	48,190	47,271	1,229
Herramientas, refacciones, Accesorios menores	8,955	21,283	29,927	311
SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016	\$63,600	\$ 522,093	\$ 532,905	\$ 52,788

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo.

El saldo de 5,880.00 que se presenta corresponde al pago que se realizó a la aseguradora HDI seguros, derivada de un siniestro automovilístico.


CUENTA: DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
HDI Seguros	\$ 5,880	\$ -	\$ -	\$ 5,880
Fondo Desarrollo Empresarial	5,625	-	-	5,625
Transportes LIPU	1,803	-	1,822	19
SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016	\$13,308	\$ -	\$ 1,822	\$ 11,486

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

La cuenta de Terrenos tiene un saldo contable de \$ 1'168,806 (Un millón ciento sesenta y ocho mil ochocientos seis pesos).

En el rubro de Infraestructura corresponde a amortizaciones y mejoras que se hicieron en las instalaciones del balneario tales como:

- Cancha de Fútbol con pasto sintético.
- Instalación de baños de vapor y sauna.
- Instalación de Sistema de riego por aspersión.
- Instalación de una pista de jogging
- Mejoramiento de pisos de áreas grises.
- Mejoramiento de entrada principal
- Equipamiento Spa
- Mejoramiento en Albercas Familiares
- Mejoramiento en Baños para discapacitados

CUENTA: BIENES INMUEBLES				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
Terreno	\$ 1,168,806	\$ -	\$ -	\$ 1,168,806
Edificios	-	-	-	-
Infraestructura	4,273,239	-	194,516	4,078,723
SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016	\$5,442,045	\$ -	\$ 194,516	\$5,247,529

En los Estados Financieros no se presentan valores del Edificio.

Se solicitó a la Comisión de Avalúos de Bienes del Estado de Morelos (C.A.B.E.), emitir el avalúo que contenga los datos reales actualizados de las instalaciones del Balneario Agua Hedionda:

Avalúo de Terrenos y construcción

Valor Comercial

\$6'598,283.50 (Seis millones quinientos noventa y ocho mil doscientos ochenta y tres pesos 50/100 M.N.)




Albercas Privadas

\$65'342,971.84 (Sesenta y cinco millones trescientos cuarenta y dos mil novecientos setenta y uno pesos 84/100 M.N.)

Balneario Agua Hedionda

La integración del rubro de Bienes Muebles es como a continuación se refleja:
En el rubro de equipo de transporte se conforma con una pick-up Silverado mod. 2005, pick-up Ranger Mod. 2006, un Jetta mod. 1991 y una pick-up Pointer mod. 2002, este parque vehicular ya se deprecia totalmente, aplicando el método de depreciación en línea recta. (Art. 40 L.I.S.R.), el activo biológico se refiere a plantas.

CUENTA: BIENES MUEBLES				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
Mobiliario y equipo de administración:	\$ 847,663	\$45,469	\$ -	\$ 893,132
Muebles de oficina y estantería	\$ 248,537	\$45,469	\$ -	\$ 294,006
Mobiliario y equipo de oficina	248,537	45,469	-	294,006
Muebles, excepto de oficina y estantería	\$ 383,483	\$ -	\$ -	\$ 383,483
Equipo de cómputo	\$ 210,956	\$ -	\$ -	\$ 210,956
Otros mobiliarios y equipo de administración	\$ 4,687	\$ -	\$ -	\$ 4,687
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 27,927	\$ -	\$ -	\$ 27,927
Equipo y aparato audiovisuales	27,927	-	-	27,927
Equipo de transporte	\$ 497,182	\$ -	\$ -	\$ 497,182
Maquinaria otros equipos y herramienta	\$1,328,576	\$ -	\$ -	\$1,328,576
Sistemas de aire acondicionado	62,624			62,624
Equipo de comunicación	103,121	-	-	103,121
Equipo de generación eléctrica	1,077	-	-	1,077
Herramientas y maquinas	1,161,754	-	-	1,161,754
Activos biológico	\$ 46,904	\$ -	\$ 320	\$ 46,584
SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016	\$2,748,252	\$45,469	\$ 320	\$2,793,401

CUENTA: ACTIVOS INTANGIBLES				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
Software	\$ 42,615	\$ 12,931	\$ -	\$ 55,546
SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016	\$ 42,615	\$ 12,931	\$ -	\$ 55,546

[Handwritten signatures]

[Handwritten signature]

De conformidad con las principales reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (elementos generales), los bienes muebles, se deprecian aplicando el método de depreciación en línea recta; considerando la vida útil de los bienes muebles.

CUENTA: DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
Equipo de computo	-\$ 202,340	\$ -	\$ 6,179	-\$ 208,519
Mobiliario y equipo de oficina	- 94,955	-	6,810	- 101,765
Equipo de transporte	- 497,182	-	-	- 497,182
Maquinaria , herramienta y mobiliario	- 468,730		66,524	- 535,254
Equipo de radiocomunicación	- 73,670	-	1,410	- 75,080
Equipo acuatico	- 16,000		432	- 16,432
SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016	-\$1,352,877	\$ -	\$81,355	-\$1,434,232

A partir del 1 de enero del año 2015, se estima la vida útil de los bienes de conformidad con las principales reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (elementos generales) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011, para la estimación de la vida útil de un bien se aplica el criterio establecido en la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación"

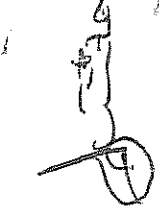
Estimación y deterioros

Cuando se dé el supuesto dependiendo de la causa del deterioro se procederá conforme lo señale la normatividad correspondiente, cuando el deterioro es por causa del uso normal se levanta un acta circunstanciada en el cual interviene el órgano interno de control y el titular de la dirección general del fideicomiso.

Otros activos

El saldo que se presenta en el rubro de activo n diferido, corresponde al depósito de tarjetas para el pago de peaje en autopistas.

CUENTA: ACTIVO DIFERIDO/OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
I+D MÉXICO	\$ 2,200	\$ -	\$ -	\$ 2,200
SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016	\$ 2,200	\$ -	\$ -	\$ 2,200

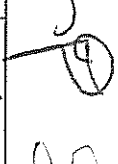




Pasivo:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Al 30 de junio de 2016.

A continuación se presenta la integración del saldo por pagar menor a 365 días:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$4,106,882	\$4,106,882	\$ -	-
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 863	\$ 800	\$ -	-\$ -	63
Oscar Francisco Robledo Terán.	- 63	-	-	-	63
Contreras Ruiz Jaimes	- 800	800	-	-	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	-\$2,262,165	\$2,144,990	\$1,687,298	-\$1,804,468	
10% ISR Retenido	- 2,937	10,355	8,886	- 1,468	
10% IVA Retenido	- 3,133	11,045	9,478	- 1,566	
Retención ISR Salarios	- 156,641	358,847	235,751	- 33,545	
IMSS	-	347,911	416,098	- 68,187	
AFORE	-	132,998	204,476	- 71,478	
INFONAVIT	-	106,936	164,510	- 57,574	
IVA Por Pagar	- 1,869,325	576,680	216,082	- 1,508,727	
IVA Traslado	- 102	236,552	236,450	-	
Impuesto 2% S/Explotación Balneario	- 42,319	175,958	195,562	- 61,923	
IMSS Por Pagar	- 187,708	187,708	-	-	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 71,153	\$1,763,476	\$1,761,981	-\$ 69,658	
ACREDORES DIVERSOS	-\$ 69,674	\$1,659,736	\$1,644,472	-\$ 54,410	
Proveedores pago al contado	27,560	1,610,376	1,614,202	23,734	
Raymundo Figueroa Barrera	- 40,000	-	-	- 40,000	
Caja ahorro personal sindical.	- 49,360	49,360	30,270	- 30,270	
Jiménez García Pedro Julián	- 3,252	-	-	- 3,252	
Ángulos y Perfiles De Morelos	- 1,122	-	-	- 1,122	
Radio Eficaz del Sur SA de CV	- 3,480	-	-	- 3,480	
CABLEMAX	- 20	-	-	- 20	
FONACOT	-\$ 5,121	\$ 26,610	\$ 26,247	-\$ 4,758	
CRÉDITO INFONAVIT	-\$ 1,117	\$ 29,001	\$ 42,704	-\$ 14,820	

ES  JOP

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

RETENCIÓN CUOTAS SINDICALES	\$ 14,985	\$ 26,715	\$ 26,612	\$ 15,088
PENSIÓN ALIMENTICIA	-\$ 10,226	\$ 21,414	\$ 21,946	-\$ 10,758
Alfredo Arce	- 10,758	-	-	- 10,758
Felipe de Jesús	-	11,376	10,578	798
Salvador Garibay Galicia	-	10,038	10,836	798
Israel Portillo Caravantes	532	-	532	-
Deudos Ejercicios Anteriores	-	391,600	391,600	-
SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016	-\$2,334,181	\$8,407,748	\$7,947,756	-\$1,874,189

El saldo de Documento por Pagar es mayor a 365 días; corresponden al pago anticipado de los derechos fideicomisarios de los ejidatarios que se inconformaron con el convenio de extinción del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

CUENTA: DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
Alcocer Ramales Federico	-\$ 500,000	\$	-	-\$ 500,000
Alcocer Gutiérrez Bernardo	-\$ 500,000	-	-	500,000
Barba Salazar Vidal	-\$ 500,000	-	-	500,000
Ávila Arias Efrén	-\$ 500,000	-	-	500,000
Núñez Rendón Juana	-\$ 500,000	-	-	500,000
Pérez Rodríguez Aldegunda	-\$ 500,000	-	-	500,000
Urzua Flores Francisca	-\$ 500,000	-	-	500,000
Vázquez Gutiérrez Valentín	-\$ 500,000	-	-	500,000
SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2016	-\$4,000,000	\$	-	-\$4,000,000

John

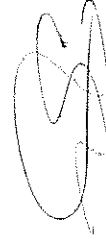
II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión:

ES *[Signature]*

Durante el periodo del 01 enero al 30 de junio del año en curso se recaudó por la gestión como balneario lo siguiente:

CUENTA: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
Ingresos por venta de bienes y servicios	\$	- \$	\$8,755,288	-\$8,755,288
Adultos	-	-	5,318,492	- 5,318,492
Niños	-	-	596,036	- 596,036
Tarjeta club	-	-	176,343	- 176,343
Descuento convenio	-	-	286,988	- 286,988
Descuento excursión	-	-	115,376	- 115,376
Promociones	-	-	538,273	- 538,273
Descuento INAPAM	-	-	245,967	- 245,967
Albercas privadas	-	-	480,078	- 480,078
Tinas de hidromasaje	-	-	43,408	- 43,408
Vestidores familiares	-	-	494,502	- 494,502
Lockers	-	-	3,921	- 3,921
Membresía Vapor y Sauna	-	-	68,174	- 68,174
Visita Vapor y Sauna	-	-	88,452	- 88,452
Cuponera	-	-	22,685	- 22,685
Renta Local Spa	-	-	25,045	- 25,045
Renta piso Club Ranas	-	-	29,321	- 29,321
Rentas Local Barra c/ bodega	-	-	16,954	- 16,954
Renta piso Venta de Fruta	-	-	20,312	- 20,312
Renta piso Frappe Chamoyadas Regionales	-	-	18,862	- 18,862
Renta Piso Club Aquarium	-	-	10,857	- 10,857
Renta piso P/Venta de Bolis y Crepas	-	-	18,250	- 18,250
Renta Piso Club Acuático Vida	-	-	7,379	- 7,379
Renta piso para venta de metales curativos	-	-	13,922	- 13,922
Renta piso para venta de Pollo	-	-	111,794	- 111,794
Renta piso para venta de metales curativos	-	-	1,897	- 1,897
	-	-	2,000	- 2,000
TOTAL INGRESOS BALNEARIO	\$	- \$	\$8,755,288	-\$8,755,288
INGRESOS FINANCIEROS				
TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$	- \$	\$ 48,756	-\$ 48,756





INGRESOS FINANCIEROS				
INTERÉS GANADO POR INVERSIÓN	\$	-	-	48,756
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS		-	-	48,756
TOTAL DE INGRESOS	\$	-	\$	\$8,804,044
				-\$8,804,044

Gastos y Otras Pérdidas:

El gasto de operación del balneario fue el siguiente:

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
Servicios Personales	\$	\$4,806,259	\$	\$4,806,259
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	-	2,368,881	-	2,368,881
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	-	209,645	-	209,645
Remuneraciones Adicionales	-	441,771	-	441,771
Seguridad Social	-	699,376	-	699,376
Otras Prestaciones Sociales y económicas	-	813,856	-	813,856
Pagos de Estímulos a Servidores Públicos	-	272,730	-	272,730
Materiales y Suministros	\$	\$ 592,315	\$	\$ 592,315
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	-	113,623	-	113,623
Alimentos y Utensilios	-	51,104	-	51,104
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	194,494	-	194,494
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	62,851	-	62,851
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	-	83,965	-	83,965
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	47,271	-	47,271
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	39,007	-	39,007
Servicios Generales	\$	\$ 997,337	\$	\$ 997,337

ES *[Signature]* JON *[Signature]*

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

Servicios Básicos	-	196,468	196,468
Servicios de Arrendamiento	-	19,266	19,266
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	-	136,635	136,635
Servicios Financieros, Bancarios y comerciales	-	42,196	42,196
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	-	318,838	318,838
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	82,195	82,195
Servicios de Traslado y Viáticos	-	17,170	17,170
Servicios Oficiales	-	14,717	14,717
Otros Servicios Generales	-	169,852	169,852
Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$ -	\$ -	\$ -
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS			
Depreciaciones	-	81,674	81,674
Amortizaciones	-	194,516	194,516
Total Depreciación y Amortización	\$ -	\$ 276,190	\$ 276,190
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ -	\$ 6,672,101	\$ 6,672,101

Lo gastos extraordinarios corresponden a la depreciación y amortización aplicada a los bienes muebles y a la infraestructura, incluidos en el cuadro anterior.

Ingresos recaudado menos total del egresos obtenemos al 30 de junio del ejercicio 2016, un ahorro de 2 millones 131 mil 943 pesos

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

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:




	2016	2015
Efectivo en Bancos - Tesorería	0	0
Efectivo en Bancos- Dependencias	216,815	110,109
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	4'184,038	2'545,816
Fondos con afectación específica	48,548	61,098
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	4'449,401	2'717,023

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

**Fideicomiso Balneario Agua Hedionda
Estado de Flujo de Efectivo al 30 de junio de
2016**

	jun-16	jun-15
Ingresos por Explotación de Balneario	\$ 8,755,288	\$ 7,706,306
<i>Participaciones y aportaciones</i>	\$ -	\$ -
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
Ingresos Financieros	\$ 48,756	\$ 3,358
Intereses ganados en Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$ 48,756	\$ 13,358
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -	\$ -
TOTAL DE INGRESOS	\$ 8,804,044	\$ 7,719,664
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	\$ 4,806,259	\$ 4,030,920
Materiales y Suministros	\$ 592,315	\$ 451,899
Servicios Generales	\$ 997,337	\$ 731,351
SUMA	\$ 6,395,911	\$ 5,214,170
<i>Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas</i>	\$ -	\$ -
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		
Depreciaciones	\$ 81,674	\$ 156,179
Amortización	\$ 194,516	\$ 194,503
Partidas que no utilizan financiamiento	\$ 276,190	\$ 350,682
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 6,672,101	\$ 5,564,852
AHORRO (DESAHORRO) DEL PERIODO	\$ 2,131,943	\$ 2,154,812
Partidas que no utilizan financiamiento		
Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 276,190	\$ 350,682
AHORRO (DESAHORRO) DEL PERIODO ANTES	\$ 2,408,133	\$ 2,505,494





DE OTROS GASTOS

Flujos de efectivo de las Actividades de Inversión			
Origen		\$ 308,398	\$ 11,098
Contribuciones de Capital		\$ -	\$ -
Venta de Activos Físicos			
Otros		\$ 308,398	\$ 11,098
Aplicación		\$ 58,400	\$ 25,153
Contribuciones de Capital		\$ -	\$ -
Bienes Inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso		\$ -	\$ -
Bienes Muebles		\$ 58,400	\$ 25,153
Otra aplicaciones de inversión		\$ -	\$ -
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	\$ 249,998	\$ -14,055
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento			
Origen		\$ 29,454	\$ 1,102,458
Endeudamiento Neto		\$ -	\$ 1,093,091
Interno			
Externo			
Incremento de otros Pasivos			
Retenciones y contrib. por pagar a corto plazo		\$ -	\$ 1,093,091
Servicios Personales a corto Plazo		\$ -	\$ -
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		\$ -	\$ -
Disminución de Activos Financieros		\$ 29,454	\$ 9,367
Almacén		\$ 10,813	
Cuentas por cobrar a corto plazo		\$ -	\$ -
Ingresos por recuperar a corto plazo		\$ 16,819	\$ 5,959
Deudores Diversos		\$ 1,822	\$ 3,408
Aplicación		\$ 626,964	\$ 1,008,971
Incremento de Activos financieros		\$ 166,972	\$ 142,880
Cuentas por cobrar a corto plazo		\$ 166,972	\$ 126,797
Deudores Diversos		\$ -	\$ -
Bienes a recibir a corto plazo		\$ -	\$ -
Ingresos por recuperar a corto plazo		\$ -	\$ -
Almacén		\$ -	\$ 16,083
Otros activos diferido		\$ -	\$ -
Servicios de la Deuda			
Interno			
Externo			

ES

Justo

ADA

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

Disminución de Otros Pasivos	\$	459,992	\$	866,091
Proveedores por pagar a corto plazo	\$	188,508	\$	848,755
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$	1,495	\$	17,336
Retenciones y Contribuciones por pagar	\$	269,989	\$	-
<i>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</i>				
	-\$	597,510	\$	93,487
Suma	\$	2,060,621	\$	2,584,926
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$	2,060,621	\$	2,584,926
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Periodo	\$	2,388,780	\$	132,097
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Periodo	\$	4,449,401	\$	2,717,023

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Fideicomiso Balneario Agua Hedionda
Conciliación entre los Ingresos Contables y Presupuestarios
Correspondiente del 01 de enero al 31 de junio de 2016
Cifras en pesos

Ingresos Presupuestarios	\$	3,804,044
Mas Ingresos Contables no Presupuestarios		
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y Beneficios varios		
Otros Ingresos contables no presupuestarios		-
Menos Ingresos presupuestarios no contables		
Productos de capital		
Aprovechamientos de Capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
Ingresos Contables	\$	3,804,044





Fideicomiso Balneario Agua Hedionda
Conciliación entre los Egresos Contables y Presupuestarios
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2016
Cifras en pesos

Egresos presupuestarios	
Servicios Personales	\$ 4,806,258
Materiales y Suministros	\$ 584,911
Servicios Generales	\$ 970,892
Bienes Inmuebles e intangibles	\$ 58,400
Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$ -
ADEFAS	\$ 391,599
Depreciaciones y Amortizaciones	\$ -
TOTAL EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 6,812,060
Mas Egresos Contables no Presupuestarios	\$ 276,190
Depreciación	\$ 81,674
Amortización	\$ 194,516
Herramientas menores	\$ -
Mas Egresos Contables Presupuestarios	\$ 33,850
Herramientas menores	\$ 33,850
Menos Egresos Presupuestarios no Contables	\$ 449,999
Bienes Inmuebles e intangibles	\$ 58,400
Otros	\$ -
ADEFAS	\$ 391,599
TOTAL EGRESOS CONTABLES	\$ 6,672,101

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:





Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos:

Concepto	Importe (Pesos)
Ley de Ingresos por Ejecutar	8' 804,044
Ley de Ingresos Devengada	
Ley de Ingresos recaudada	-8' 804,044

Cuentas de egresos:

Concepto	Importe (Pesos)
Presupuesto de Egresos por ejercer	-6' 812,060
Presupuesto de Egresos Comprometido	
Presupuesto de Egresos Devengado	187,310
Presupuesto de Egresos Ejercido	
Presupuesto de Egresos Pagado	6' 624,750

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA


El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, como organización debe verse, primero como una entidad auxiliar de la administración pública del Gobierno del Estado de Morelos, en virtud de los actos jurídicos de Derecho Público que le dieron origen y segundo, como una empresa que ofrece productos turísticos, por la naturaleza de los servicios que presta.

Podemos destacar que actualmente el Balneario Agua Hedionda, cuenta con una infraestructura asentada en 23,765 metros cuadrados y el principal recurso natural explotado es un manantial de aguas duras.

La evolución jurídica del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda ha sido muy intensa, pues desde su creación, se han operado en su figura original una serie de cambios, que le fueron impuestos para obedecer a las transformaciones propias de la dinámica social, adecuando cada una de ellas a las circunstancias sociales, políticas, económicas y temporales de su entorno.

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda tiene como misión y visión lo siguiente:

MISIÓN


“Impulsar y Fortalecer la competitividad y posicionamiento del Balneario Agua Hedionda con el fin de consolidarlo como un destino turístico de calidad para los visitantes nacionales así como extranjeros”.

VISIÓN

“Ser un Balneario competitivo y posicionado en los servicios que ofrece con instalaciones modernas y funcionales, así como unificados en una sola ideología con convicción de servicio, sea eficiente, eficaz, genere seguridad y comodidad al turista”.

Dentro de los antecedentes más importantes podemos citar:

Con fecha 12 de mayo de 1943, se constituye El Fideicomiso entre el Gobierno Federal como Fideicomitente y el Banco Nacional Hipotecario Urbano y de Obras Públicas como Fiduciario, en virtud de existir acuerdo Presidencial del 1 de noviembre de 1942, en el que se concede al H. Ayuntamiento de Cuautla, un subsidio procedente de la explotación del Balneario Agua Hedionda para sufragar las obras de construcción del mercado de Cuautla, así como la compra de su red de distribución de agua potable y las que se destinen para servicios municipales.

Con fecha 15 de enero de 1976, el Gobierno Federal como Fideicomitente. Constituye siendo la institución Fiduciaria: Nacional Financiera, contrato de Fideicomiso que deja sin efecto el de 1943, en este nuevo instrumento se beneficia al núcleo ejidal Otilio Montaña, debiéndose crear empresas ejidales a través de Fideicomiso Fondo Nacional de Fomento Ejidal.

Con fecha 19 de enero de 1993, se publica en el Diario Oficial el Acuerdo Presidencial en el que se ordena la transferencia de los Derechos y Obligaciones que tiene la Federación en su carácter de Fideicomitente a favor del Gobierno del Estado de Morelos, convirtiéndose en el nuevo Fideicomitente y titular de todos los derechos.

Con fecha 15 de abril de 1993, se celebró Convenio Modificatorio del Contrato de Fideicomiso de 1976, para perfeccionar la transferencia del Balneario en beneficio del Gobierno del Estado de Morelos.

Con fecha 7 de agosto de 1998, la Federación por conducto de su Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo, ratifica que el Gobierno del Estado de Morelos, en su calidad de Fideicomitente, tiene la titularidad sobre los derechos y obligaciones del Balneario Agua Hedionda.

FIN DEL FIDEICOMISO: Hacer la entrega de utilidades al Núcleo Ejidal Otilio Montaña, de Cuautla, Morelos.

El Objeto del Fideicomiso se ve afectado por el Convenio de Extinción celebrado el día 4 del mes de agosto del año 2000, mediante el cual se acuerda la liquidación anticipada de los Fideicomisarios, hasta la fecha no se ha concluido.

OBLIGACIONES FISCALES:

Régimen fiscal Balneario Sector Público, Persona moral con fines no lucrativos:

- Pago de Derechos de Agua (CONAGUA)
- Retenciones por pago de Servicios Profesionales por Honorarios 10% de ISR e IVA.
- Retenciones por pago de Servicios Subordinados: ISR, IMSS e INFONAVIT.
- Retención a Trabajadores con crédito de INFONAVIT y FONACOT.
- Entero del 16% del Impuesto al Valor Agregado, artículo 3 LIVA
- Entero de las Cuotas Obrero Patronales de IMSS, INFONAVIT y AFORE.
- Impuesto tasa del 2.5% Sobre la Explotación de Balnearios.
- Impuesto del 2% Sobre Nóminas.

Nota: El Fideicomiso se encuentra exento del Impuesto Sobre la Renta.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda al 31 de junio del ejercicio fiscal 2016, contabilizan los eventos y las transacciones económicas cuantificables de las operaciones expresadas y contabilizadas en moneda nacional, producto de la gestión presupuestaria.

Los principios, criterios, normas y reglas específicas que rigen a la Contabilidad Gubernamental, de acuerdo a las mejores prácticas contables aplicables al Fideicomiso, le otorgan sustento al registro de las operaciones y a la presentación de los Estados Financieros. Estas características facilitan a las instancias fiscalizadoras comprobar en las Áreas Centrales de Contabilidad la veracidad de los datos del ingreso y gastos públicos, así como de las operaciones de crédito público y de los fondos e inversiones.

El Estado de Situación Financiera Comparativo del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, incluye tanto las operaciones con incidencia presupuestaria, como aquellas que no tienen este efecto, además, del patrimonio público y la inversión realizada a través de los recursos propios devengados de los servicios que presta como balneario.

En las actividades de revisión de las cifras presupuestarias interviene de manera relevante la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Morelos, así como la información obtenida de los sistemas y controles presupuestarios respecto al tratamiento de las operaciones de gasto público.

Para formular los informes que se incluyen en este documento se utilizan procedimientos de validación, análisis y agrupación, aplicando metodologías que permiten determinar los resultados y compararlos con los del ejercicio precedente, con el propósito de medir su evolución. De esa forma, los reportes sobre las finanzas además de constituir un elemento básico y confiable para la fiscalización, permiten cumplir con el objetivo de proporcionar información financiera al Comité Técnico del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda y a la sociedad a través del IMIPE, para llevar a cabo el análisis de los resultados del ejercicio respecto a los obtenidos en el año anterior.

Para apoyar la interpretación de los Estados Financieros, se incorporan notas en las que se establecen las bases utilizadas para su elaboración, las principales políticas contables y las explicaciones a las variaciones más representativas de los saldos del ejercicio, respecto a los obtenidos en el ejercicio fiscal de 2014; dichas explicaciones se integran a partir de la información proporcionada por el Departamento de Recursos Financieros y Contabilidad.



El Estado de Actividades registra la diferencia entre los resultados a favor y en contra del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, derivada de las operaciones presupuestarias y no presupuestarias correspondientes al ejercicio, así como las variaciones al patrimonio que resultan de los traspasos de los saldos del año anterior. La agrupación de los datos del Egreso, en términos generales se sustenta en los mismos términos presentados en el Presupuesto de Egresos del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

Notas a los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

Con la finalidad de proporcionar al usuario elementos que permitan la mejor comprensión de las cifras contenidas en los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, se incluyen notas a los Estados Financieros que se agrupan en tres apartados principales:

- Bases de Preparación de los Estados Financieros, que señalan las diversas disposiciones jurídicas, presupuestarias y contables vigentes durante el ejercicio que se informa, como son la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, El presupuesto de Ingresos y Egresos autorizado por el Comité técnico del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y el Sistema Contable vigente;
- Principales Políticas Contables, que describen los procedimientos y reglas técnicas específicas de registro, basadas en la normatividad del Sistema de Contabilidad Gubernamental y
- Principales Variaciones, que incluyen las explicaciones más representativas o relevantes de las cuentas de balance y de resultados que conforman los Estados Financieros.

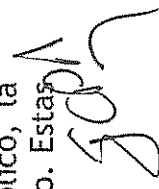
Normatividad para la preparación del Estados Financieros

Los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda se elaboran en apego a la normatividad contable gubernamental federal y estatal, emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y la Secretaría de Hacienda del Estado de Morelos. Cada una de las Normas se aplica de conformidad con lo dispuesto en los ordenamientos legales vigentes.

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG)

Son el fundamento de la normatividad y la base para establecer criterios, reglas, métodos y procedimientos contables. Los PBCG representan el marco de referencia que garantiza la uniformidad de la práctica contable gubernamental, permitiendo organizar y mantener la sistematización y control de los elementos financieros que utilizan los entes públicos en la generación de informes, que por su integralidad y comparabilidad, resultan indispensables para la correcta contabilización de las operaciones.

Asimismo, constituyen la herramienta para apoyar las tareas de evaluación y fiscalización de los movimientos que inciden en la recaudación, el gasto público, la deuda pública, el manejo de los fondos y valores, y su impacto en el Patrimonio. Estas



características que distinguen a los PBCG, cuentan con la opinión favorable del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., consideran preceptos propios del Gobierno Federal y Estatal relativos a la obligación de atender las disposiciones legales en el registro de los eventos y las transacciones de carácter económico, presupuestario y patrimonial, entre otros.

Sistema Contable

El SCG, reúne los principios, normas y procedimientos de registro contable y tiene como finalidad principal informar sobre las operaciones financieras, contables, presupuestarias y patrimoniales del Fideicomiso Balneario Agua. La normatividad contable se encuentra compilada en el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), que es revisado y actualizado permanentemente por el Departamento de Recursos Humanos y Contabilidad para el Informe de Gestión Pública, y se integra por el Marco Conceptual, PBCG, Normas de Información Financiera Gubernamental (NIFG), Normas Generales de Información Financiera Gubernamental (NGIFG), Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental (NEIFG), Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental del Sector Paraestatal (NEIFGSP), así como el Catálogo General de Cuentas que se integra por los Subsistemas de Recaudación, Egresos, Deuda Pública y Fondos Federales, de acuerdo a las características de cada operación, evento o transacción como sigue:

El Subsistema de Recaudación registra la ejecución de los ingresos presupuestarios por concepto de los servicios que ofrece el Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

El de Egresos, contabiliza las operaciones derivadas del ejercicio del presupuesto por erogaciones de gasto corriente, inversión y de obra pública, realizadas para dar cumplimiento a los programas y metas establecidos en el Plan Nacional de Desarrollo (PND) a cargo de los poderes, las dependencias, ramos generales y órganos autónomos.

El Subsistema de Deuda Pública capta los movimientos derivados de la colocación y amortización del crédito público, así como los relativos a la ejecución del presupuesto por el costo financiero de dichos créditos y los correspondientes por los apoyos otorgados a los ahorradores y deudores de la banca.

El de Fondos del Fideicomiso tiene bajo su responsabilidad, el manejo, guarda, custodia y control de los recursos financieros y valores propiedad del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

El SCG, descansa en la interrelación de los subsistemas bajo el manejo de cuentas de enlace, mismas que permiten conocer el efecto que una operación tiene en dos o más de ellos, por lo tanto la conciliación de los saldos de dichas cuentas es una de las premisas que se ha instaurado a efecto de disminuir la no correspondencia entre éstos.

Debido a las características de integración del SCG, es responsabilidad exclusiva del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, la confiabilidad de sus registros, así como de los que se generen por operaciones que se vinculan con dos o más subsistemas. De las cuales se realizan las conciliaciones correspondientes.

6. Políticas de Contabilidad Significativas Principales Políticas Contables



Actualización

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda aplica normas de depreciación de activos, excepto en los casos de enajenación, realización, desincorporación y por el importe de las responsabilidades derivadas de pérdidas o destrucción de activos físicos.

Saldos en Moneda Extranjera

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda realiza sus operaciones solamente en Moneda Nacional.

Provisiones Laborales

Las obligaciones laborales en favor de los trabajadores adscritos al Fideicomiso Balneario Agua Hedionda se regulan por lo previsto en la Ley Federal del Trabajo y Ley del Seguro Social.

Inversiones Temporales

En el Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, aún cuando no se considera una actividad propia del Fideicomiso, realizan inversiones aplicando temporalmente los recursos públicos disponibles en cuentas productivas que generan rendimientos financieros en favor del mismo.

Depuración y Cancelación de Saldos

Con el propósito de que la información financiera del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda muestren razonablemente los saldos de sus cuentas, el SCG contiene la NGIFG-006 "Norma para Depuración y Cancelación de Saldos" que incluye una guía y el modelo de acta para llevar a cabo dicho proceso, cuando se determine que no existe un cierto grado de recuperabilidad, exigibilidad o procedencia de las operaciones, así como de aquéllas cuya imposibilidad práctica de cobro es notoria, o bien cuando haya prescrito la obligación.

Inventarios

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda está obligado a contar con un control administrativo que permita el manejo adecuado de los inventarios y a realizar, por lo menos una vez al año, el inventario físico completo de sus bienes, el cual deberá coincidir con los saldos presentados en las cuentas de activo correspondientes.

El registro de los bienes de activo fijo se realiza a valor histórico, considerando invariablemente los importes consignados en los documentos comprobatorios y justificativos originales o utilizando como soporte, en los casos en que así se autorice, copia certificada de los mismos; y excepcionalmente, a falta de éstos se contabilizan al valor de avalúo o estimado.

Base Acumulativa

El registro de las operaciones de gasto se contabiliza conforme a la fecha de su realización independientemente de la de su pago y el ingreso cuando éste se realice efectivamente o exista jurídicamente el derecho de cobro, de acuerdo con lo previsto



en el Presupuesto de Egresos y en el Presupuesto de Ingresos del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, respectivamente de conformidad con lo establecido en los PBCG.

Deuda Pública

La colocación y amortización de la deuda efectuada en el transcurso del ejercicio, se contabiliza, en cuentas de pasivo de administración, es decir, ajenas a los presupuestos, determinando el saldo neto al cierre del mismo.

Principales Variaciones

Para complementar la información que se presenta en los Estados Financieros, se explican las variaciones más significativas que se derivan de la comparación de los cambios en los valores presentados de un año a otro, atendiendo los siguientes criterios:

- Considerando el PBCG “Consistencia” se explican las cifras con desviaciones positivas o negativas respecto al ejercicio anterior.
- Con base en los PBCG denominados “Importancia Relativa” y “Revelación Suficiente”, y con la finalidad de aportar mayores elementos, se analizan aquellos rubros que por su efecto en las finanzas públicas, se considera requieren de una explicación.
- Las cifras se determinaron a partir de los importes e informes proporcionados por el Departamento de Recurso Financieros y Contabilidad del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda de conformidad con el artículo 26, 27, 37 y 40 segundo párrafo de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, que señala lo siguiente:

El ejercicio del Gasto Público comprende el manejo y aplicación de los recursos así como su justificación, comprobación y pago, con base en el Presupuesto de Egresos aprobado, para lo cual se llevarán el registro de los compromisos establecidos y del control presupuestal;

La comprobación del Gasto Público se efectuará con la documentación original que demuestre la entrega del pago correspondiente;

Proporcionar información a la sociedad, sobre el origen de los recursos financieros y su aplicación en el Gasto Público, de acuerdo con las leyes aplicables en la materia.

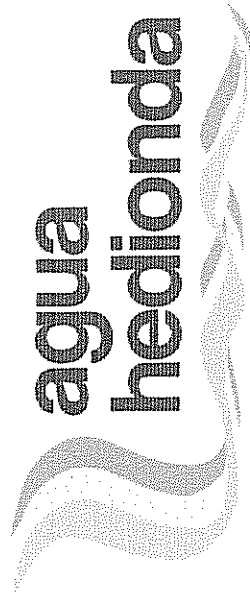
La contabilidad se llevará con base acumulativa para facilitar la formulación, ejercicio y evaluación de los presupuestos y sus programas, con objetivos, metas y unidades de ejecución, estableciendo cuentas específicas para registrar los ingresos que las leyes o cualquier otra disposición aplicable en la materia autoricen percibir y los egresos que se realicen para cumplir con el Gasto Público.

El Sistema de Contabilidad está diseñado para operar de tal forma que facilite la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos, egresos y avances en la ejecución de los programas, y permitan medir la eficiencia del Gasto Público.

Además del objetivo principal, la contabilidad deberá perseguir los propósitos que la técnica en la materia establece, apegándose a los principios generales de contabilidad y a los especiales de contabilidad gubernamental.

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





Manantial de Diversión y Salud

Información Presupuestaria

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA | CUENTA PÚBLICA | 2016
ENERO - JUNIO

Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Ingresos excedentes		Diferencia
				(4)	(5)	
Total	(1)	(2)	(3)=(1+2)	(4)	(5)	(6)=(5-(1))
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	8,407,303	-	8,407,303	8,804,044	8,804,044	396,741
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	8,407,303	-	8,407,303	8,804,044	8,804,044	396,741

Estado Analitico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Ingresos excedentes		Diferencia
				(4)	(5)	
Total	(1)	(2)	(3)=(1+2)	(4)	(5)	(6)=(5-(1))
Ingresos del Gobierno	-	-	-	-	-	-
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	8,407,303	-	8,407,303	8,804,044	8,804,044	396,741
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	8,407,303	-	8,407,303	8,804,044	8,804,044	396,741
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	8,407,303	-	8,407,303	8,804,044	8,804,044	396,741

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature



Manantial de Diversión y Salud

Cuenta Pública 2016
 Fideicomiso Balneario Agua Hedionda
 Clasificación Administrativa
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



VISION MORELOS

Concepto	Egresos					Total del Gasto
	1 Aprobado	2 Ampliaciones/ (Reducciones)	3 = (1+2) Modificado	4 Devengado	5 Pagado	
Secretaría Ejecutiva de la Gubernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	7,916,680	-	7,916,680	6,812,060	6,631,579	1,104,620

JCPA

(Handwritten scribble)

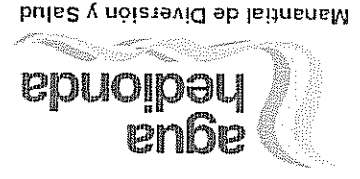
(Handwritten scribble)

2004

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Concepto	Egresos					
	1 Aprobado	2 Ampliaciones/ (Reducciones)	3 = (1+2) Modificado	4 Bevergado	5 Pagado	6 = (3-4) Subejercicio
Gasto Corriente	7,454,797	116,242	7,571,039	6,505,454	6,324,973	1,065,585
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Peniones y Jubilaciones	461,883	(116,242)	345,641	306,606	306,606	39,035
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	7,916,680	-	7,916,680	6,812,060	6,631,579	1,104,620



Cuenta Pública 2016
 Fideicomiso Balneario Agua Hedionda
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016





Manantial de Diversion y Salud

Cuenta Pública 2016

Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



Concepto	Egresos					
	1 Aprobado	2 Aplaciones/ (Reducciones)	3 = (1 + 2) Modificado	4 Devengado	5 Pagado	6 = (3 + 4) Subejercicio
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	52,102	6,297	58,399	58,399	58,399	58,399
Mobiliario y Equipo de Administración	7,536	37,932	45,468	45,468	45,468	45,468
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	8,500	(8,500)	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	9,566	(9,566)	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	1,500	(1,500)	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	25,000	(12,069)	12,931	12,931	12,931	12,931
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-

Handwritten signature/initials in the top left corner of the table.

Handwritten signature/initials in the top center of the table.

Handwritten signature/initials in the top right corner of the table.

5001

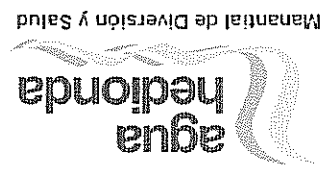
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Concepto	Egresos				
	1 Aprobado	2 Ampliaciones/ (Reducciones)	3 = (1+2) Modificado	4 Devengado	5 Pagado
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-
Deuda Publica	1,959,000	(563,507)	1,395,493	391,600	391,600
Amortización de la Deuda Publica	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Publica	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Publica	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Publica	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-
Ayosos Financieros	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	1,959,000	(563,507)	1,395,493	391,600	391,600
Total del Gasto	7,916,680	-	7,916,680	6,812,060	6,631,579
					1,104,620
					1,003,893
					1,003,893



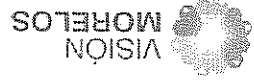
Cuenta Pública 2016
 Fideicomiso Bañeario Agua Hedionda
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016





Manantial de Diversión y Salud

Cuenta Pública 2016
 Fideicomiso Bahiarío Agua Hedionda
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



VISION MORELOS

Concepto	Egresos				
	1 Aprobado	2 Ampliaciones/ (Reducciones)	3=(1+2) Modificado	4 Devengado	5 Pagado
Gobierno					
Legislación					
Justicia					
Coordinación de la Política de Gobierno					
Relaciones Exteriores					
Asuntos Financieros y Hacendarios					
Seguridad Nacional					
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior					
Otros Servicios Generales					
Desarrollo Social					
Protección Ambiental					
Vivienda y Servicios a la Comunidad					
Salud					
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales					
Educación					
Protección Social					
Otros Asuntos Sociales					
Desarrollo Económico					
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General					
Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza					
Combustibles y Energía					
Minería, Manufacturas y Construcción					
Transporte					
Comunicaciones					
Turismo					
Ciencia, Tecnología e Innovación					
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos					
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores					
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda					
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno					
Saneariento del Sistema Financiero					
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores					
Total del Gasto	7,916,680	-	7,916,680	6,812,060	6,631,579
					1,104,620

5004

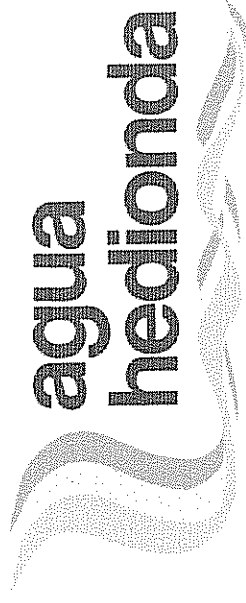
L
1008

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
NO APLICA		
Total de Intereses de Créditos Bancarios		
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL		



Cuenta Pública 2016
Fideicomiso Balneario Agua Hedionda
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016






Manantial de Diversión y Salud

Información Programática

FIDEICONISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA | CUENTA PÚBLICA | 2016
ENERO - JUNIO

Concepto	Categorías				
	1 Aprobada	2 Ampliaciones/ (Reducciones)	3 = (1 + 2) Modificado	4 Devengado	5 Pagado
Programas					
Substijos: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-
Otros Substijos	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	7,916,680	-	7,916,680	6,812,060	6,631,579
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	7,916,680	-	7,916,680	6,812,060	6,631,579
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-
Específicas	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-
Compromisos	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-
Obligaciones	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades Federativas y municipios	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-
Total del Gasto	7,916,680	-	7,916,680	6,812,060	6,631,579
					1,104,620

505






Municipal de Diversión y Salud

Fideicomiso Bañeario Agua Hedionda

Cuenta Pública 2016

Indicadores de Postura Fiscal

Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	8,407,303	8,804,044	8,804,044
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	8,407,303	8,804,044	8,804,044
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	7,916,680	6,812,060	6,631,579
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	7,916,680	6,812,060	6,631,579
III. Balance Presupuestario (Superavit o Déficit) (III = I - II)	490,623	1,991,984	2,172,465

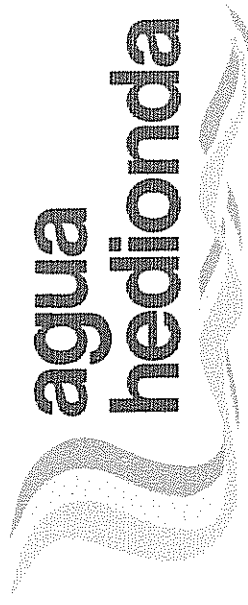
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit)	490,623	1,991,984	2,172,465
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superavit o Déficit) (V= III - IV)	490,623	1,991,984	2,172,465

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
A. Financiamiento	-	-	-
B. Amortización de la deuda	-	-	-
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	-	-	-

1 Los ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Organos Autónomos

3 Para ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



Manantial de Diversión y Salud

ANEXOS

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio

Cuenta Pública 2016

(Pesos)

Fidelcomiso Bañeario Agua Hedionda

VISION MORELOS



Instituto de Overseen y Salud

Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en libros
--------	-----------------------------	-----------------

2	Materiales y Suministros	
21	Materiales de Administración, Emisión de documentos y artículos oficiales	
211	Materiales y útiles menores de oficinas	
211-001	Artículo 1	60.41
211-002	Artículo 3/8	57.36
211-003	Artículo 1 1/4	127.86
211-004	Artículo 5/8	22.40
211-006	Artículo 5/16	26.40
2112	Bolígrafos	
2112-001	Bicolor	
2112-002	Bolígrafo mediano negro	27.77
2112-004	Bolígrafo azul	54.36
2112-005	Marcador para vidrio	32.29
2112-007	Lapiz	269.12
2112-008	Carpeta tamaño oficina	193.24
2112-009	Bolígrafo rojo	6.75
2112-011	Crayola carmen	46.22
2112-012	Marca textos	36.98
2112-014	Marcador p/billetes falsos	15.38
2112-018	Añte comprimido	204.30
2113	Carpetas, folders libretas, papel	
2113-001	Cinta samsung er-350	51.34
2113-002	Folder t/oficio	70.98
2113-003	Sobre bolsa t/oficio con ronda	186.84
2113-004	Sobre bolsa t/ carta con ronda	76.28
2113-006	Caja carton	14.81
2113-008	Carpeta tamaño carta	144.84
2113-011	Opalina carrulina bca. C/100	424.14
2113-012	Folder t/carta	118.58
2113-013	Papel carbon t/oficio	280.00
2113-014	Direx	73.30
2113-015	Hoja bond tamaño carta (500)	614.31
2113-016	Celoseda papel sintetica	9.48
2113-017	Hoja bond t oficio (500)	550.32
2113-018	Cuaderno francesa	47.40
2113-021	Protectores de hojas	196.80
2114	Pastas	
2114-001	Pasta engargolar torna	11.05
2114-002	Pasta engargolar oficio negra	9.35
2114-003	Pasta engargolar transparente	28.90
2116	Formas de Contabilidad	
2116-002	Sobre coin paq.	120.22
2116-003	Block vale provisional caja	68.90
2116-004	Poliza cheque t/carta	245.70
2116-005	Comprobante de gastos	28.20
2116-006	Poliza diario	139.20
2116-007	Contra recibo	113.01
2116-009	Corrector cinta	70.40

Loop

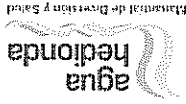
Loop

Loop

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio
 Cuenta Pública 2016
 (Pesos)



Fidicomiso Balmarte Agua Hedionda



Manuel de Bionn y Sanz

Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en libros
--------	-----------------------------	-----------------

2118-002	Utiles de escritorio	75.00
2118-003	Grapa (caja)	69.96
2118-004	Broche 8 cm baco	8.00
2118-005	Clip gotico	44.40
2118-006	Tinta p/sello stafford 60ml	51.15
2118-009	Sello mango madera	8.96
2118-011	Goma factis	110.40
2118-015	Colores	64.65
2118-016	Mica gdc 115x80	14.68
2118-018	Tinta sello stafford rojo	9.10
2118-019	Sello p/entrada	292.19
2118-020	Cinta p/maq reg (37)	87.14
2118-021	Tabla cam. Carta	75.59
2118-022	Pegamento resistol 850 35	34.48
2118-023	Adhesivo prt	14.08
2118-024	Cubierta transparente carta	15.66
2118-026	Cofin sello	5.60
2118-028	Clips acce	14.40
2118-029	Sacapuntas plastico	227.58
2118-036	Post it	11.21
2118-041	Ligas de hule	441.60
2122-005	Cartucho hp920xl office jet	286.15
2122-006	Cartucho hp 22	0.03
2122-007	Tinta negra	83.62
2122-008	Cinta Epson 1x-300	520.50
2122-009	Cartucho 122 color publicidad carlos	202.00
2122-010	Cartucho 122 negro publicidad	220.80
2122-011	Tinta magenta hpcc973a 920	220.80
2122-012	Tinta amarillo hpcc974a 920	220.80
2122-013	Cartucho hp 920 xl cd973al	220.80
2122-014	Cartucho hp 920xl cd7fal	220.80
2155-031	Materiaal impreso e informacion digital	220.80
2161-001	Disco verbatim	37.07
2161-002	Materiaal de limpieza	76.72
2161-003	Guante vtex	462.28
2161-004	Escoba perico cepillo	1,845.00
2161-005	Escoba de vara	28.98
2161-006	Baston escoba	49.13
2161-007	Fibra verde	198.00
2161-008	Jabon rosa venus	130.84
2161-009	Jabon antibacterial rojo	416.30
2161-010	Jalador p/trapear secador	90.00
2161-011	Mechudo trapeador	65.64
2161-012	Papel higienico	92.82

5001

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio

Cuenta Pública 2016

(Pesos)

Fidelcomiso Bañeario Agua Hedionda



Municipalidad de Inverción y Salud



Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en libros
--------	-----------------------------	-----------------

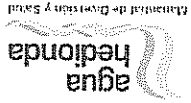
2161-014	Detergente	216.38
2161-015	Fibra alambre	38.85
2161-016	Limpiador p/pisos lima limon	109.95
2161-018	Escoba 7560 metal	54.65
2161-019	Amber oil	137.79
2161-031	Franela	181.89
2161-035	Braso liquido	60.35
2161-036	Papel higienico 500 mts	1,320.00
22	Alimentos y Utensilios	22
221	Productos alimenticios para personas	221
2211-002	Azucar	67.50
2211-004	Nescafe	103.00
2211-011	Agua purificada	455.00
2211-012	Garraron bonafont	300.00
2211-015	Hielo	16.00
2211-017	Te varios sabores	133.90
241	Productos minerales no metalicos	448.28
2411-006	Lavabo blanco	448.28
2411-008	Piso venecia cobalto 20 x 20	145.05
242	Cemento y productos de concreto	448.27
2421-001	Cemento gris	200.00
2421-002	Cemento blanco	35.00
2421-003	Banco de españa	123.28
2421-005	Piso sobre piso psp	140.58
244	Madera y productos de madera	37.40
2441-002	Tablon pino 1 1/2 x 250 cm	245
2451-001	Vidrio oscuro p/soldar 11	245
246	Material electrico y electronico	246
2461-001	Apagador	8.75
2461-002	Tapa 2 ventanas modus	2.35
2461-003	Repuesto lampara detector (3-g)	21.00
2461-004	Foco osram normal	96.56
2461-005	Filamento de cuarzo	43.10
2461-007	Switch porcelana una navaja (3-g)	20.00
2461-008	Conector B awg	29.17
2461-010	Contacto marfil	177.28
2461-012	Apagador marfil	89.69
2461-013	Tubo cuarzo filamento 500 wts	22.54
2461-015	Tapa marfil 2 ventana	59.46
2461-016	Listones de 60 amp	40.28
2461-017	Listones de 200 a 250 v	81.00
2461-019	Lampara redonda (3-f)	31.84
2461-020	Tubo fluorescente fibl	59.09
2461-021	Tapa 1 ventana metalica	10.50
2461-024	Chalupa 1/2 cuadrada	4.00
2461-025	Liston 30 amp (caja)	46.54
2461-026	Tubo fluorescente 6w luz negra	86.96

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio
 Cuenta Pública 2016
 (Pesos)
 Fideicomiso Balneario Agua Hedionda



Manual de Inversión y Salud



Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en libros
--------	-----------------------------	-----------------

2461-027	Fusible 30 amp	124.16
2461-028	Cinta de aislar nitro	158.64
2461-029	Soquet porcelana	25.88
2461-030	Tubo fluorescente 13w	77.58
2461-031	Pastilla termomagnética 2 x 50 amps	101.73
2461-032	Pastilla termomagnética sq	228.46
2461-035	Batería aa	93.11
2461-037	Contacto duplex	40.09
2461-039	Chalupa	15.10
2461-040	Centro carga sq 4	232.76
2461-042	Lampara 28w	41.81
2461-043	Roseta telefonica 4h 1 salida proam	506.88
2461-046	Batería aaa	10.00
2461-047	Lampara espiral 33 w jbl	86.20
2461-049	Clavija blindada	129.30
2461-050	Contacto royer duplex	24.89
2461-067	Luminario sencillo techo	129.35
2461-069	Luminario de seguridad con reflector	240.52
2461-077	Batería cuadrada	1,025.00
2471-001	Artículos metálicos para la construcción	175.88
2471-002	Reducción bushing 4 a 2 1/2 (2-c)	21.72
2471-003	Reducción campana galv 1 a 1/2 (2-c)	16.00
2471-004	Codo galv 1 1/2 x 90 (2-e)	11.06
2471-005	Reducción campana galv 1 1/2 a 3/4 (2-c)	120.00
2471-006	Reducción bushing hco 1 1/2 a 1 1/4 (1d)	25.50
2471-007	Regilla p/coladera (2-c)	8.62
2471-009	Tornillo 5/32 c/ranura p/madera	90.52
2471-010	Tornillo 1/2 x 3	50.40
2471-011	Soporte lavado	108.64
2471-012	Tornillo 3/16 x 1	32.66
2471-013	Tornillo 3/16 x 3/4	30.00
2471-014	Valvula tanque bajo cobre dica	14.50
2471-015	Ojillo	349.14
2471-016	Tuerca union galv. 3/4	10.00
2471-017	Reducción campana 3/4 - 1/2 cobre	3.50
2471-018	Regadera dica	17.51
2471-019	Tuerca union galv 1 1/2 (2-c)	248.28
2471-020	Tornillo 1/2 x 4"	12.50
2471-021	Y galv 1 1/2 (2-c)	33.00
2471-022	Reducción camp galv cri 1 1/2 a 1 (2-c)	184.00
2471-024	Tapon hembra galv 1 pulg (2-d)	41.00
2471-025	Codo galv 1 3/4 x 45 (2-d)	7.00
2471-026	Tee galv 1 1/2 3/4	160.00
2471-027	Tornillos de acoplar tanque wc	38.50
2471-028	Bisagra tubular 5/8 (3-h)	10.15
2471-029	Codo galv 1 1/2 x 45 (2-e)	82.15

L
VOP

88

88

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio
Cuenta Pública 2016
(Pesos)
Fidelcomiso Bañerío Agua Hedionda



Manantial de Inyección y Salud

Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en Libros
--------	-----------------------------	-----------------

2471-030	Resorte acero inoxidable 2.5 mm (3-h)	46.00
2471-031	Taquete azul 3/8 (3-h)	67.36
2471-032	Bisagra doble acción (3-h)	150.00
2471-033	Disco corte 4"	23.44
2471-034	Rondana presión 1/4	37.62
2471-035	Tubo rebosadero (2-e)	55.86
2471-036	Pija 10 x 1/2	143.53
2471-037	Tuerca union 1"	10.78
2471-038	Codo galv 3/4 x 45 (2-d)	25.09
2471-039	Balero grande (3-h)	38.83
2471-040	Roseta caja p/telefono (3-g)	18.40
2471-041	Tee cobre 1 1/2 cu (1-c)	18.00
2471-042	Tee cobre 1 pulg (1-c)	18.00
2471-043	Unifrol (2-d)	258.14
2471-045	Valvula estera 3/4	362.08
2471-046	Codo galv 1 x90 (2-e)	90.00
2471-047	Carretilla glerro (3-h)	30.64
2471-048	Valvula perfecta (1-b)	9.79
2471-049	Camara p/llanta carretilla (3-i)	82.11
2471-050	Valvula estera soldable 1/2	55.17
2471-051	Clavo concreto 1	33.62
2471-052	Valvula angular nacobre	111.87
2471-053	Valvula tinaco-cisterna cobre	38.26
2471-054	Escuadra de aluminio 3 (3-h)	16.00
2471-055	Maneral chico dica	90.00
2471-056	Expulsora de aire (3-i)	120.72
2471-057	Conector flexible lavado	52.00
2471-058	Manejilla wc	93.12
2471-059	Pija p/wc	79.12
2471-060	Brazo p/regadera (2-c)	35.40
2471-061	Codo de lamina galv 8 x 90 (1-f)	45.00
2471-062	Manija p/wc	84.80
2471-064	Valvula de cuadro 3/4 (1d)	75.10
2471-065	Fichanca de bronce 3/4 (2-c)	18.00
2471-066	Llave individual lavado (1-h)	354.17
2471-067	Codo 1/2 x 45 cobre cu	34.13
2471-068	Pija 1/2 x 2	85.15
2471-069	Cople cobre 19	12.06
2471-070	Cople galv 1 1/2 (2-e)	64.40
2471-071	Cople galv 1 1/2 (2-e)	78.40
2471-072	Cople galv 3/4	58.72
2471-073	Pija 8 x 1	36.12
2471-074	Coflex p/wc	138.00
2471-075	Coflex p/lavabo	110.32
2471-077	Codo 3 x 90 p/chimenea calentador gas (2	30.00
2471-078	Codo de cobre 1 x 90	49.10
2471-079	Junta de plomo 6 pulg (1-e)	162.50
2471-080	Junta de plomo 8 pulg (1-e)	65.00

5000
L

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio
 Cuenta Pública 2016
 (Pesos)
 Fideicomiso Bañeario Agua Hedionda



Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en libros
--------	-----------------------------	-----------------

2471-081	Reducción campana 1 - 1/2 cobre cu	8.37
2471-083	Arbol urrea	129.30
2471-084	Reduccion bushing 1 1/4 a 1 galv. (2-c)	8.02
2471-085	Valvula alivio 3/4 azul	98.28
2471-086	Abrazadera sin fin 3" (1-c)	146.61
2471-087	Abrazadera	12.00
2471-090	Taquete exp. Ancla 5/16	23.28
2471-091	Maneral p regadera	157.49
2471-092	Clavo p madera 2 1/2	18.97
2471-093	Clavo p madera 1 1/2	11.22
2471-094	Clavo p madera 2	37.93
2471-095	Codo galv 2 1/2 " x 90	396.56
2471-096	Codo galv 2 1/2 " x 45	349.14
2471-097	Disco desbaste makita 4	39.22
2471-098	Remache pop 66	46.08
2471-099	Conector conduit 1/2" cobre cr	20.00
2471-100	Rondana plana 1/2	11.28
2471-101	Abrazadera uña 3/4	17.00
2471-102	Pija 8 x 1 1/4	20.68
2471-103	Pija 14 x 1 1/4	40.48
2471-104	Niple union 2	51.72
2471-107	Tornillo 1/4 x 1	12.10
2471-108	Pija 10 x 1	1.29
2471-109	Resistencia para sauna	1,813.80
2471-112	Carda de copa trenzada 5/8	35.00
2471-117	Bote metalico	600.00
2471-120	Pija 14x2	32.76
2471-127	Llave de empotrar	260.35
2471-130	Codo pipa 1/2 cobre	31.04
2471-132	Clavo para concreto 2"	15.09
2471-134	Llave 1/2	49.00
2471-135	Niple galvanizado	7.62
2471-143	Tornillo 1/4 x 3 exag	28.00
2471-148	Soporte universal lavabo	30.18
2471-158	Tornillo p/ aglomerado	20.78
2472-002	Alambre quemado	86.20
2472-003	Varillas, Alambres, Varillas	331.03
2472-007	Perfil tubular c 18	2,996.00
2473-001	Electrodo 6013	189.70
2474-001	Rodaja plana inds. Bca.	996.32
2474-002	Rueda corredera	626.28
2474-003	Abrazadera c/tornillo (3a)	100.00
2474-004	Arbol urrea moderno	755.90
2474-005	Taquete cafe 5/16 (3-h)	6.02
2481	Materiales complementarios	
2481-001	Materia p wc proel (3-g)	116.46

500A
L

Handwritten scribble

Handwritten signature

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio

Cuenta Pública 2016

(Pesos)

Fidelcomiso Balneario Agua Hedionda



Ministerio de División y Salud



Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en Libros
--------	-----------------------------	-----------------

249	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	
2491	Productos de fricción abrasivo	
2491-002	Lija de agua 320	96.48
2491-003	Lija esmeril roja	181.32
2492	Pintura polvo p/cemento verde olive (4-g)	
2492-001	Monomero	85.34
2492-002	Autossil (4-h)	124.14
2492-005	Pintura polvo p/cemento verde olive (4-g)	26.00
2492-006	Color car solución fosforis (4-h)	12.00
2492-017	Maneral armazon p/rodillo (4-h)	60.14
2492-018	Brocha 4"	44.40
2492-019	Felpa rugosa	250.11
2492-020	Rodillo pacho	44.22
2492-021	Brocha 2"	31.03
2492-022	Thinnet std	216.00
2492-023	Brocha 6"	70.26
2492-027	Kola loka gotero	18.97
2492-028	Esmalte ducó	776.00
2493	Material de Plombería	
2493-001	Resistol 5000	50.64
2493-002	Cinta teflon 1/2 13 mm (1-c)	18.12
2493-004	Fibra vidrio	146.71
2493-010	Estopa	45.69
2493-011	Cinta fibra de vidrio	107.76
25	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	
252	Fertilizantes, pesticidas y otras	
2521	Productos químicos, agroquímicos y fertilizantes para áreas verdes	
2521-002	Raid acción l	95.95
2521-003	Parathion metil	70.75
253	Medicinas y productos farmacéuticos	
2531	Medicinas y productos farmacéuticos primeros auxilios	
2531-001	Clorpiramina 25 mg avapena	108.13
2531-002	Paracetamol 500 mg	101.50
2531-003	Butilioscina 10 mg buscapina	120.00
2531-004	Paracet 500mg 10	22.00
2531-005	Nortefrina	68.00
2531-006	Alcanfor sobres	58.00
2531-007	Alcohol fl.	26.94
2531-008	Loperamida 2 mg	170.00
2531-009	Hidrocortisona/cl	108.00
2531-011	Difenidol	75.00
2531-014	Nitrofuraj	138.00
2531-013	Metazolina	150.00
2531-017	Naproxeno	232.00
2531-018	Esencias naturales spray	165.26
254	Materiales, accesorios y suministros médico	
2541	Materiales, accesorios y suministros primeros auxilios	
2541-001	Cubrebocas azul (150) pzas.	75.86

5000

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio

Cuenta Pública 2016

(Pesos)

Fideicomiso Balmearto Agua Hedionda



Manejo de Diversión y Salud

Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en libros
--------	-----------------------------	-----------------

2541-002	Tela adhesiva 5	90.51
2541-003	Guanete estéril mediano	142.24
2541-004	Algodón plisado 300gr	104.47
2541-006	Abateleñguas c/100 pzas.	103.44
2541-008	Gasas 100 pzas.	240.00
2541-010	Micropor 7.5	95.69
2541-011	Cateter para oxígeno	31.02
2541-012	Puntas nasales	190.45
2541-013	Rasillo	56.05
2541-014	Bolsa para esterilizar	75.86
2541-017	Benzal rojo	52.58
2561	Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados	
2561-001	Bolsa negra basura 60 x 90	200.00
2561-002	Asiento wc	137.94
2561-003	Fiotador negro plástico	40.31
2561-004	Fiotador cobre (1-b)	15.20
2561-005	Rollo polipapel 60x90	565.89
2561-006	Respaldo de hule #7 (3-h)	230.00
2561-007	Tubo gusano zapa 1 1/4 (2-1)	35.21
2561-008	Empaque neop	72.48
2561-009	Embudo	65.00
2561-010	Empaque valvula lanque bajo	20.40
2561-011	Empaque chipomp/lav 50-25	2.59
2561-012	Tuerca pvc 19mm.	72.00
2561-013	Adaptador hembra pvc hco 1/2	27.18
2561-015	Cespol lavabo	303.52
2561-016	Empaque conico 3/4 lavabo	2.60
2561-017	Cinta peligró (rollo)	383.10
2561-018	Sapo blanco	59.31
2561-019	Cople hco 3/8	31.08
2561-020	Empaque acoplar wc	13.50
2561-021	Codo p.d. 3/4	2.50
2561-023	Cre hco pvc 50	2.60
2561-024	Cople cpvc 1/2	13.80
2561-026	Codo 3 x 90 pvc 75 mm	8.00
2561-027	Vaso termico 25 pzas.	30.68
2561-028	Codo poliducto 1/2 x 90 (1-c)	5.25
2561-029	Empaque plano	26.57
2561-030	Herraje para w.c.	336.25
2561-031	Cuchara pastelera	170.50
2561-033	Valvula cepex 3/4"	258.62
2561-034	Garrufa 20 lts.	262.92
2561-036	Abrazadera 2	77.58
2561-037	Cono de plastico p/coladera (1-d)	20.00
2561-038	Vaso 7 crystal	150.00
2561-039	Bolsa 80 x 1.20 natural	312.00
2561-041	Bolsa polipapel 50 x 70 bote rect	111.93

5000

5000

5000

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio

Cuenta Pública 2016

(Pesos)

Fideicomiso Bañeario Agua Hedionda

VISION MORELOS



Manuel de Dios y Saúl

Codigo	Descripcion del Bien Mueble	Valor en libros
2561-042	Codo hco 2 x 90 (1-d)	66.91
2561-043	Globo no. 7	84.03
2561-044	Pelota de vinil	196.00
2561-045	Como no 104	108.00
2561-051	Vaso 1 lt	2.16
2561-057	Valvula compuerta 3/4	117.50
2561-069	Cespoi para fregadero	45.60
2561-070	Empaque rebosader	206.90
2561-071	Encendedor para sauna	36.65
2561-077	Valvula tanque bajo	103.46
2561-089	Ratonera trape	90.51
2591	Otros productos quimicos	98.28
2591-001	Acido clorhidrico	927.60
2591-002	Cloro hipoclorito de sodio	1,106.28
261	Combustibles, lubricantes y aditivos	261
2611	Combustibles, lubricantes y aditivos	2611
2611-001	Gasolina magna	2611-001
2611-002	Liquido p/frenos	2611-002
2611-003	Anticongelante refrigerante	2611-003
2611-004	Acete 2 tiempos 16 Oz	2611-004
2611-005	Acete multigrado 20w60	2611-005
27	Afijato	27
271	Vestuario y uniformes	271
271-016	Sibato fox	271-016
272	Pendas de seguridad y proteccion personal	272
2721	Personal	2721
2721-001	Mascarilla para polvo	2721-001
2721-002	Google proteccion plastico	2721-002
2721-003	Mascarilla para acidos	2721-003
2721-008	Protectores auditivos tipo concha	2721-008
29	Herramientas, refacciones y accesorios menores	29
291	Herramientas menores	291
2911	Herramientas menores operaciones	2911
2911-001	Segueta	2911-001
2911-002	Mantijas p/pala (2-g)	2911-002
5	Bienes Muebles, inmuebles e intangibles	5
51	Mobiliario y Equipo de Administracion	51
511	Muebles de oficina y estanteria	511
5111	Mobiliario y equipo de oficina	5111
512	Muebles, excepto de oficina y estanteria	512
515	Muebles	515
5151	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	5151
5152	Equipo de computo	5152
5152	Software	5152
519	Otros mobiliarios y equipos de administracion	519
5191	Mobiliario y equipo de administración	5191
43,96		43,96
336,00		336,00
465,52		465,52
106,03		106,03
98,38		98,38
294,006		294,006
383,483		383,483
210,956		210,956
55,546		55,546
4,688		4,688

500

500

500

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio
 Cuenta Pública 2016
 (Pesos)
 Fideicomiso Bañero Agua Hedionda



Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en libros
--------	-----------------------------	-----------------

52	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	529
5291	Otro mobiliario y equipo educativo y recreativo	54
54	Equipo y aparatos audiovisuales	541
541	Vehículos y equipo de Transporte	5411
5411	Vehículos y equipo terrestre	54111
54111	Automóviles	56
56	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	564
564	Sistema de aire acondicionado, Calefacción y de refrigeración industrial y comercial	5641
5641	Aire acondicionado	565
565	Equipo de comunicación	5651
5651	Radios de comunicación interna	566
566	Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	5661
5661	No Break	567
567	Herramientas y Maquinas-Herramientas	5671
5671	Elevador	57
57	Activos Biológicos	46,584
46,584	Arboles y plantas	

27,927
 497,182
 62,624
 103,121
 1,077
 1,161,753

5007

SS

PTA

