



# Introducción

## Introducción

En cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental 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.

### Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2015, 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 aquéllas 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.

En cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental 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 entes públicos deberán elaborar los estados de conformidad con las disposiciones normativas y técnicas que emanen de esta Ley o que emita el consejo.

Los estados correspondientes a los ingresos y gastos públicos presupuestarios se elaborarán sobre la base de devengado y, adicionalmente, se presentarán en flujo de efectivo.

La cuenta pública del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, es parte de la consolidación de la cuenta pública que será formulada por la entidad federativa, deberá atender en su cobertura a lo establecido en su marco legal vigente.

La información financiera que generen los entes públicos en cumplimiento de esta Ley será organizada, sistematizada y difundida por cada uno de éstos del Gobierno Estatal y formulada por la Secretaría de Hacienda del Gobierno del Estado de Morelos, al Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas, emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presenta la información correspondiente al Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

Se presenta la información contable, presupuestaria y programática del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, Organismo Auxiliar del Poder Ejecutivo del Estado de Morelos.

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 información contable que se presenta, es la 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 consolidada 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.



# Información Contable

Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	13,140,497	11,620,402	Gastos de Funcionamiento	11,635,534	11,559,174
Impuestos	-	-	Servicios Personales	9,129,967	8,721,872
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	990,461	1,203,033
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	1,515,106	1,634,269
Derechos	-	-	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>6,600</b>	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	13,140,497	11,620,402	Subsidios y Subvenciones	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	6,600	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	-	<b>933,927</b>	Pensiones y Jubilaciones	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	933,927	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	-	-	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>55,492</b>	<b>66,203</b>	Donativos	-	-
Ingresos Financieros	55,492	27,340	Transferencias al Exterior	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Participaciones	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Aportaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	38,863	Convenios	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>13,195,989</b>	<b>12,620,532</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	-	-
			Intereses de la Deuda Pública	-	-
			Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>633,726</b>	<b>475,156</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	633,726	475,156
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	-
			<b>Inversión Pública</b>	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>12,275,860</b>	<b>12,034,330</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>920,129</b>	<b>586,202</b>

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

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

RUBRICA  
RAYMUNDO NIEVES RUEDA  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

RUBRICA  
C.P. JUAN CARLOS PASCUAL ABAD  
DIRECTOR GENERAL

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	2,388,780	97,597	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,262,097	1,449,118
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	32,448	42,460	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	63,600	26,378	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	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>2,484,828</b>	<b>166,435</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	72,085	86,135
<i>Activo No Circulante</i>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>2,334,182</b>	<b>1,535,253</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	13,308	9,269	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,442,045	5,831,046	Documentos por Pagar a Largo Plazo	4,000,000	4,000,000
Bienes Muebles	2,748,252	2,790,619	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	42,615	24,515	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	1,352,877	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	2,200	2,000	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>4,000,000</b>	<b>4,000,000</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Total del Pasivo</b>	<b>6,334,182</b>	<b>5,535,253</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>6,895,543</b>	<b>7,483,779</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>9,380,371</b>	<b>7,650,214</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<b>2,004,151</b>	<b>2,004,151</b>
			Aportaciones	2,004,151	2,004,151
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	<b>1,042,038</b>	<b>110,810</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	920,129	586,202
			Resultados de Ejercicios Anteriores	121,909	475,392
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>3,046,189</b>	<b>2,114,961</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>9,380,371</b>	<b>7,650,214</b>

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

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

RUBRICA  
RAYMUNDO NIEVES RUEDA  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

RUBRICA  
C.P. JUAN CARLOS PASCUAL ABAD  
DIRECTOR GENERAL

Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>620,587</b>	<b>2,350,744</b>	<b>PASIVO</b>	<b>812,979</b>	<b>14,050</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>10,012</b>	<b>2,328,405</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>812,979</b>	<b>14,050</b>
Efectivo y Equivalentes	-	2,291,183	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	812,979	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,012	-	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	-	37,222	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	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>610,575</b>	<b>22,339</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	14,050
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<i>Pasivo No Circulante</i>	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	4,039	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	389,001	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	42,367	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	18,100	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	179,207	-	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	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>931,228</b>	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>931,228</b>	-
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	333,927	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	597,301	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

ELABORÓ

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

REVISÓ

RUBRICA  
RAYMUNDO NIEVES RUEDA  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

AUTORIZÓ

RUBRICA  
C.P. JUAN CARLOS PASCUAL ABAD  
DIRECTOR GENERAL



Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 = (1+2-3)	(4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>7,650,214</b>	<b>58,888,483</b>	<b>57,158,326</b>	<b>9,380,371</b>	<b>1,730,157</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>166,435</b>	<b>58,831,857</b>	<b>56,513,464</b>	<b>2,484,828</b>	<b>2,318,393</b>
Efectivo y Equivalentes	97,597	38,803,033	36,511,850	2,388,780	2,291,183
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	42,460	19,180,884	19,190,896	32,448 -	10,012
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	26,378	847,940	810,718	63,600	37,222
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>7,483,779</b>	<b>56,626</b>	<b>644,862</b>	<b>6,895,543 -</b>	<b>588,236</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	9,269	15,172	11,133	13,308	4,039
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,831,046	4	389,005	5,442,045 -	389,001
Bienes Muebles	2,790,619	23,150	65,517	2,748,252 -	42,367
Activos Intangibles	24,515	18,100	-	42,615	18,100
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	1,173,670	-	1,352,877 -	179,207
Activos Diferidos	2,000	200	-	2,200	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.

ELABORÓ

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

REVISÓ

RUBRICA  
RAYMUNDO NIEVES RUEDA  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

AUTORIZO

RUBRICA  
C.P. JUAN CALROS PASCUAL ABAD  
DIRECTOR GENERAL



Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	2,004,151	-	-	-	2,004,151
Aportaciones	2,004,151	-	-	-	2,004,151
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	475,392	586,202	-	110,810
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	586,202	-	586,202
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	475,392	-	-	475,392
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	2,004,151	475,392	586,202	-	2,114,961
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	597,301	920,129	-	1,517,430
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	920,129	-	920,129
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	597,301	-	-	597,301
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	2,004,151	121,909	920,129	-	3,046,189

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

ELABORÓ

RUBRICA  
C.P. ROSA ELIA ESPINOZA GÓMEZ  
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS

REVISÓ

RUBRICA  
RAYMUNDO NIEVES RUEDA  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

AUTORIZÓ

RUBRICA  
C.P. JUAN CARLOS PASCUAL ABAD  
DIRECTOR GENERAL

Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>13,195,989</b>	<b>12,620,532</b>	<b>Origen</b>	<b>644,825</b>	<b>475,156</b>
Impuestos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	633,726	475,156
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	11,099	-
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>41,251</b>	<b>1,336,568</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	188,189
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	13,140,497	11,620,402	Bienes Muebles	41,251	1,153,636
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	-	5,257
Participaciones y Aportaciones	-	933,927			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	-	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>603,574</b>	<b>-</b>
Otros Orígenes de Operación	55,492	66,203			<b>861,412</b>
			<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Aplicación</b>	<b>12,275,860</b>	<b>12,034,330</b>	<b>Origen</b>	<b>1,460,534</b>	<b>1,137,423</b>
Servicios Personales	9,129,967	8,721,872	Endeudamiento Neto	1,460,107	896,602
Materiales y Suministros	990,461	1,203,033	Interno	1,460,107	896,602
Servicios Generales	1,515,106	1,634,269	Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	427	240,821
Transferencias al resto del Sector Público	-	-			
Subsidios y Subvenciones	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>693,054</b>	<b>934,945</b>
Ayudas Sociales	6,600	-	Servicios de la Deuda	661,178	926,253
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Interno	661,178	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Externo	-	926,253
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	31,876	8,692
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>767,480</b>	<b>202,478</b>
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>2,291,183</b>	<b>-</b>
Convenios	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	97,597	170,329
Otras Aplicaciones de Operación	633,726	475,156	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	2,388,780	97,597
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>920,129</b>	<b>586,202</b>			

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

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

RUBRICA  
RAYMUNDO NIEVES RUEDA  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

RUBRICA  
C.P. JUAN CARLOS PASCUAL ABAD  
DIRECTOR GENERAL

Informe de Pasivos Contingente

CUENTA: DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
<b>OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>				
ALCOCER RAMALES FEDERICO	-\$ 500,000.00	-	-	-\$ 500,000.00
ALCOCER GUTIÉRREZ BERNARDO	-\$ 500,000.00	-	-	-\$ 500,000.00
BARBA SALAZAR VIDAL	-\$ 500,000.00	-	-	-\$ 500,000.00
ÁVILA ARIAS EFRÉN	-\$ 500,000.00	-	-	-\$ 500,000.00
NÚÑEZ RENDÓN JUANA	-\$ 500,000.00	-	-	-\$ 500,000.00
PÉREZ RODRÍGUEZ ALDEGUNDA	-\$ 500,000.00	-	-	-\$ 500,000.00
URZUA FLORES FRANCISCA	-\$ 500,000.00	-	-	-\$ 500,000.00
VÁZQUEZ GUTIÉRREZ VALENTÍN	-\$ 500,000.00	-	-	-\$ 500,000.00
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>-\$ 4,000,000.00</b>	<b>-\$</b>	<b>-\$</b>	<b>-\$ 4,000,000.00</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Fideicomiso Balneario Agua Hedionda**  
**FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**  
**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. De igual forma el saldo incluye en vales de despensa y contempla el fondo fijo que se constituye por el efectivo destinado a cubrir los gastos menores del Fideicomiso por la Ambos recursos se encuentra bajo resguardo de la C. P. Rosa Galaviz Munguía. A continuación se presenta la integración de saldo.

CUENTA: EFECTIVO				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
ODILIA GARCÍA VILLALOBOS	\$ 20,000	\$ -	\$ -	\$ 20,000
ROSA GALAVIZ MUNGUÍA (Vales)	1,598	55,860	55,860	1,598
ROSA ELIA ESPINOZA GÓMEZ (FONDO MORRALLA)	-	-	-	-
JUAN CARLOS PASCUAL ABAD	15,000	-	-	15,000
ROSA GALAVIZ MUNGUÍA	5,000	140,000	140,000	5,000
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 41,598</b>	<b>\$ 195,860</b>	<b>\$ 195,860</b>	<b>\$ 41,598</b>

**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 le realizan a los trabajadores por el mismo concepto.

**CUENTA: BANCOS/TESORERÍA**

NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
HSBC CUENTA 0177886083 (EGRESOS)	\$ 27,410	\$2,035,021	\$2,009,844	\$ 52,587
HSBC CTA. 4041659079 (INGRESOS)	12,445	884,391	866,985	29,851
CAJA DE AHORRO DE TRABAJADORES 4057030405	38,160	11,200	-	49,360
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 78,015</b>	<b>\$2,930,612</b>	<b>\$2,876,829</b>	<b>\$131,798</b>

**Recurso invertido en mesa de dinero.**

CUENTA: INVERSIONES TEMPORALES				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
HSBC INVERSIÓN EN VALORES	\$ 3,024,929	\$ 330,328	\$ 1,139,873	\$ 2,215,384
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 3,024,929</b>	<b>\$ 330,328</b>	<b>\$ 1,139,873</b>	<b>\$ 2,215,384</b>

**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 CORTOPLAZO				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
RETENCIÓN HONORARIOS	\$1,080	\$-	\$-	\$1,080
SUBSIDIO AL EMPLEO	1,243	1,963	1,243	1,963
IVA PENDIENTE DE ACREDITAR	1,912	9,209	1,672	9,449
IVA A FAVOR	20,000	-	-	20,000
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 24,235</b>	<b>\$ 955,243</b>	<b>\$ 946,986</b>	<b>\$ 32,492</b>

**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 promedio simple, el método de valuación de los inventarios es a costos promedios.

Con la aplicación de este Promedio simple se determina la media aritmética de los costos unitarios en las partidas en existencia; es decir a ese costo medio 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.	\$ 16,325	\$ 17,842	\$ 17,036	\$ 17,131
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	-	-	-	-
MAT. ART. DE CONSTRUCCIÓN. Y REPARACIÓN	19,814	61,793	63,109	18,498
PRODUCTOS QUÍMICOS FARMAC. Y DE LABORATORIO	7,550	6,868	7,470	6,948
COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,003	12,423	1,667	11,759
VEST. BCOS. PRENDAS PROTECC ,AART. DEPORT	311	-	1	310
HERRAMIENTAS REFACC. ACCESORIOS MENORES	4,981	13,075	9,102	8,954
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 49,984</b>	<b>\$ 112,001</b>	<b>\$ 98,385</b>	<b>\$ 63,600</b>

### 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	- 19	1,822	-	1,803
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 11,486</b>	<b>\$ 1,822</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 13,308</b>

### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

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

- Cancha de Futbol 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

CUENTA: BIENES INMUEBLES				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
TERRENO	\$ 1,168,806	\$ -	\$ -	\$ 1,168,806
EDIFICIOS	\$ -	-	-	-
INFRAESTRUCTURA	\$ 4,305,656	-	32,417	4,273,239
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 5,474,462</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 32,417</b>	<b>\$ 5,442,045</b>



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
Albercas Privadas	\$6´598,283.50 (Seis millones quinientos noventa y ocho mil doscientos ochenta y tres pesos 50/100 M.N.)
Balneario Agua Hedionda	\$65´342,971.84 (Sesenta y cinco millones trescientos cuarenta y dos mil novecientos setenta y uno pesos 84/100 M.N.)

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 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	\$ -	\$ -	\$ 847,663
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$ 248,537	\$ -	\$ -	\$ 248,537
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	248,537	-	-	248,537
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 EDUC. 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
<b>ACTIVOS BIOLÓGICO</b>	<b>\$ 43,704</b>	<b>\$ 3,200</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 46,904</b>
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 2,745,052</b>	<b>\$ 3,200</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 2,748,252</b>

CUENTA: ACTIVOS INTANGIBLES				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
SOFTWARE	\$ 42,615	\$ -	\$ -	\$ 42,615
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 42,615</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 42,615</b>

De conformidad con las principales reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (elementos generales), los bienes muebles, se depreciaron 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	-\$ 200,905	\$ -	\$ 1,436	-\$ 202,341
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	- 93,842	-	1,112	- 94,954
EQUIPO DE TRANSPORTE	- 497,182	-	-	- 497,182
MAQUINARIA , HERRAMIENTA Y MOBILIARIO	- 457,133		11,598	- 468,731
EQUIPO DE RADIOCOMUNICACIÓN	- 73,435	-	235	- 73,670
EQUIPO ACUATICO	- 15,928		71	- 15,999
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>-\$ 1,338,425</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 14,452</b>	<b>-\$ 1,352,877</b>

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 recomendado en la siguiente Guía:

"Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación"

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>		
1.2.4.1	<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	<b>Equipo de Transporte</b>		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	<b>Embarcaciones</b>	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	<b>Equipo de Defensa y Seguridad<sup>1</sup></b>	*	*
1.2.4.6	<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10
1.2.4.8	<b>Activos Biológicos</b>		
1.2.4.8.1	Bovinos	5	20
1.2.4.8.2	Porcinos	5	20
1.2.4.8.3	Aves	5	20
1.2.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
1.2.4.8.5	Peces y Acuicultura	5	20
1.2.4.8.6	Equinos	5	20

1.2.4.8.7	Especies Menores y de Zoológico	5	20
1.2.4.8.8	Árboles y Plantas	5	20
1.2.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

El saldo que se presenta en el rubro de activo 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
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 2,200</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 2,200</b>

**Pasivo:**

- **Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Al 31 de diciembre de 2015,**

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
SERV. PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 800	\$ 1,325,970	\$ 1,325,170	\$ -
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 63	\$ -	\$ 187,577	-\$ 187,640
IMSS	-	-	186,777	- 186,777
OSCAR FRANCISCO ROBLEDO TERÁN	- 63	-	-	- 63
CONTRERAS RUIZ JAIMES	-	-	800	- 800
<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR</b>	<b>-\$ 1,980,608</b>	<b>\$ 315,155</b>	<b>\$ 409,004</b>	<b>-\$ 2,074,457</b>
10% ISR RETENIDO	- 1,469	1,469	2,937	- 2,937
10% IVA RETENIDO	- 1,566	1,567	3,134	- 3,133
RETENCIÓN ISR SALARIOS	- 35,783	35,783	156,641	- 156,641
IMSS	- 62,394	127,617	65,223	-
AFORE	-	63,410	63,410	-
INFONAVIT	-	50,590	50,590	-
IVA POR PAGAR	1,851,940	8,667	26,052	1,869,325
IVA TRASLADADO	- 102	26,052	26,052	- 102
IMPUESTO 2% S/EXPLOTACIÓN BALNEARIO	- 27,354	-	14,965	- 42,319
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>-\$ 173,105</b>	<b>\$ 406,071</b>	<b>\$ 305,051</b>	<b>-\$ 72,085</b>
<b>ACREEDORES DIVERSOS</b>	<b>-\$ 158,897</b>	<b>370,823</b>	<b>281,600</b>	<b>- 69,674</b>
PROVEEDORES PAGO AL CONTADO	- 70,051	370,823	273,212	- 27,560
RAYMUNDO FIGUEROA BARRERA	- 40,000	-	-	- 40,000

**FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA**

CAJA AHORRO PERSONAL SINDICAL.	-	40,972	-	8,388	-	49,360
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
<b>FONACOT</b>	<b>-\$</b>	<b>6,120</b>	<b>\$</b>	<b>5,590</b>	<b>\$</b>	<b>5,786</b>
<b>CRÉDITO INFONAVIT</b>	<b>-\$</b>	<b>3,607</b>	<b>\$</b>	<b>7,553</b>	<b>\$</b>	<b>4,800</b>
<b>RETENCIÓN CUOTAS SINDICALES</b>	<b>\$</b>	<b>6,611</b>	<b>\$</b>	<b>11,808</b>	<b>\$</b>	<b>3,432</b>
<b>PENSIÓN ALIMENTICIA</b>	<b>-\$</b>	<b>11,092</b>	<b>\$</b>	<b>10,297</b>	<b>\$</b>	<b>9,433</b>
ALFREDO ARCE	-	10,758	-	-	-	10,758
FELIPE DE JESÚS	-	422	5,099	4,677	-	-
SALVADOR GARIBAY	-	442	5,198	4,756	-	-
ISRAEL PORTILLO CARAVANTES	-	530	-	-	-	530
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>-\$</b>	<b>2,154,576</b>	<b>\$</b>	<b>2,047,196</b>	<b>\$</b>	<b>2,226,802</b>
					<b>-\$</b>	<b>2,334,182</b>

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
<b>OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>				
ALCOCER RAMALES FEDERICO	-\$ 500,000	\$ -	\$ -	-\$ 500,000
ALCOCER GUTIERREZ BERNARDO	- 500,000	-	-	- 500,000
BARBA SALAZAR VIDAL	- 500,000	-	-	- 500,000
AVILA ARIAS EFREN	- 500,000	-	-	- 500,000
NUÑEZ RENDÓN JUANA	- 500,000	-	-	- 500,000
PEREZ RODRIGUEZ ALDEGUNDA	- 500,000	-	-	- 500,000
URZUA FLORES FRANCISCA	- 500,000	-	-	- 500,000
VAZQUEZ GUTIÉRREZ VALENTÍN	- 500,000	-	-	- 500,000
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>-\$ 4,000,000</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>-\$ 4,000,000</b>

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión:

Durante el periodo del 01 enero al 31 de diciembre se recauda por ingresos de gestión como balneario lo siguiente:

NOMBRE	SALDO
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	-\$ 13,140,497
ADULTOS	- 7,194,913
NIÑOS	- 872,873
TARJETA CLUB	- 266,898
DESCUENTO CONVENIO	- 494,209
DESCUENTO EXCURSIÓN	- 153,492
PROMOCIONES	- 1,465,018
DESCUENTO INAPAM	- 365,510
ALBERCAS PRIVADAS	- 862,632
TINAS DE HIDROMASAJE	- 43,971
VESTIDORES FAMILIARES	- 841,681
LOCKERS	- 5,415
SOUVENIRS	-
Membresía Vapor y Sauna	- 152,975
Visita Vapor y Sauna	- 120,210
Cuponera	- 54,534
Renta Local Spa	- 46,463
Renta piso Club Ranas	- 43,522
Rentas Local Barra c/ bodega	- 36,361
Aport. Club Amigos	- 3,664
Renta piso Venta de Fruta	- 40,417
Renta piso Frappe Chamoyadas	- 29,375
Renta Local Venta dulces Regionales	- 17,071
Renta piso P/Venta de Bolis y Crepas	- 6,897
Renta Piso Club Acuatico Vida	- 21,965
Renta piso para venta de metales curativos	- 431
<b>TOTAL INGRESOS BALNEARIO</b>	<b>-\$ 13,140,497</b>
<b>TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>-\$ 55,492</b>
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	
INTERÉS GANADO POR INVERSIÓN	- 55,492
<b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>- 55,492</b>
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>-\$ 13,195,989</b>

Gastos y Otras Pérdidas:

El gasto de operación del balneario fue el siguiente:

NOMBRE	SALDO
<b>EGRESOS</b>	
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	
<b>Servicios Personales</b>	<b>\$ 9,129,967</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,358,135
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	431,153
Remuneraciones Adicionales	1,531,923
Seguridad Social	1,282,131
Otras Prestaciones Sociales	897,165
Pagos de Estímulos a Servidores Públicos	629,460
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>\$ 990,461</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	237,581
Alimentos y Utensilios	103,959
Materias primas y materiales de producción para su comercialización	14,070
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	262,000
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	88,180
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	126,880
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	85,348
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	72,443
<b>Servicios Generales</b>	<b>\$ 1,515,106</b>
Servicios Básicos	373,132
Servicios de Arrendamiento	46,767
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	365,493
Servicios Financieros, Bancarios y comerciales	88,126
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	231,437
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	103,637
Servicios de Traslado y Viáticos	78,973
Servicios Oficiales	3,448
Otros Servicios Generales	224,093

Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$ 6,600
Ayudas Sociales a Personas	6,600
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	
Depreciaciones	244,723
Amortizaciones	389,003
<b>Total Depreciación y Amortización</b>	<b>\$ 633,726</b>
<b>TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$ 12,275,860</b>

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

#### 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:

	2015	2014
Efectivo en Bancos -Tesorería	0.00	0.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	131,798	60,468
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	2 215,384	531
Fondos con afectación específica	41,598	36,598
Depósitos de fondos de terceros y otros		
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>2 388,780</b>	<b>97,597</b>

En este periodo se adquirió con recursos propios lo siguiente:

Una computadora por la cantidad de \$ 7,536 pesos.

Activos intangibles Software (Sistema de control presupuestal) \$15,800 pesos.

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

**Fideicomiso Balneario Agua Hedionda**  
**Estado de Flujo de Efectivo al 31 de diciembre de 2015**

<b>Ingresos por Explotación de Balneario</b>	<b>\$ 13,140,497</b>
<b>Participaciones y aportaciones</b>	<b>\$ -</b>



<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>	
<i>Ingresos Financieros</i>	\$ 55,492
Intereses ganados en Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$ 55,492
<i>Otros Ingresos y Beneficios Varios</i>	\$ -
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 13,195,989</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	
<i>Gastos de Funcionamiento</i>	
Servicios Personales	\$ 9,129,967
Materiales y Suministros	\$ 990,461
Servicios Generales	\$ 1,515,106
<b>SUMA</b>	<b>\$ 11,635,534</b>
<i>Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas</i>	\$ 6,600
<i>Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias</i>	
Depreciaciones	\$ 244,723
Amortización	\$ 389,003
Partidas que no utilizan financiamiento	\$ 633,726
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$ 12,275,860</b>
<b>AHORRO (DESAHORRO) DEL PERIODO</b>	<b>\$ 920,129</b>
Partidas que no utilizan financiamiento	
Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 633,726
<b>AHORRO (DESAHORRO) DEL PERIODO ANTES DE OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 1,553,855</b>
<b>Flujos de efectivo de las Actividades de Inversión</b>	
<b>Origen</b>	<b>\$ 11,099</b>
Contribuciones de Capital	\$ -
Venta de Activos Fisicos	
Otros	\$ 11,099
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 41,251</b>
Contribuciones de Capital	\$ -
Bienes Inmuebles. Infraestructura y construcciones en proceso	\$ -
Bienes Muebles	\$ 41,251
Otra aplicaciones de inversión	\$ -
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-\$ 30,152</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>	
<b>Origen</b>	<b>\$ 1,460,534</b>
Endeudamiento Neto	\$ 1,460,107
Interno	

Externo	
Incremento de otros Pasivos	
Retenciones y contrib. por pagar a corto plazo	\$ 1,474,157
Servicios Personales a corto Plazo	\$ -
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-\$ 14,050
Disminución de Activos Financieros	\$ 427
Cuentas por cobrar a corto plazo	\$ 427
Ingresos por recuperar a corto plazo	\$ -
Deudores Diversos	\$ -
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 693,054</b>
Incremento de Activos financieros	\$ 31,876
Cuentas por cobrar a corto plazo	\$ -
Deudores Diversos	\$ 4,039
Bienes a recibir a corto plazo	-\$ 0
Ingresos por recuperar a corto plazo	-\$ 9,585
Almacén	\$ 37,222
Otros activos diferido	\$ 200
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	
Disminución de Otros Pasivos	\$ 661,178
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 661,178
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ -
<i>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</i>	<b>\$ 767,480</b>
<b>Suma</b>	<b>\$ 2,291,183</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>\$ 2,291,183</b>
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Periodo	\$ 97,597
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Periodo	\$ 2,388,780

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.	
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>	
<b>Origen</b>	<b>\$ 12,620,531.75</b>
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos de Organismos Descentralizados	\$ 11,620,401.82
Aportaciones	\$ 933,927.50
Otros Ingresos y Beneficios	66,202.43
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 11,559,172.70</b>
Servicios Personales	\$ 8,721,870.69
Materiales y Suministros	\$ 1,203,032.72
Servicios Generales	\$ 1,634,269.29
<i><b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b></i>	<b>1,061,359.05</b>
<b>Flujos de efectivo de las Actividades de Inversión</b>	
<b>Origen</b>	<b>\$ -</b>
Contribuciones de Capital	-
Venta de Activos Físicos	-
Otros	-
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 1,336,568.91</b>
Contribuciones de Capital	-
bienes Inmuebles. Infraestructura y construcciones en proceso	188,189.90
Bienes Muebles	1,153,635.85
Otra aplicaciones de inversión	- 5,256.84
<i><b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b></i>	<b>-\$ 1,336,568.91</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>	
<b>Origen</b>	<b>\$ 1,137,422.47</b>
Endeudamiento Neto	-
Interno	-
Externo	-
Incremento de otros Pasivos	896,601.76
Disminución de Activos Financieros	240,820.71
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 934,944.79</b>
Incremento de Activos financieros	8,692.00
Servicios de la Deuda	-

Interno	
Externo	
Disminución de Otros Pasivos	926,252.79
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>\$ 202,477.68</b>
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-\$ 72,732.18
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Periodo	\$ 170,329.10
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Periodo	\$ 97,596.92

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 Correspondientes del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2015 Cifras en pesos	
<b>Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 13,195,989.00</b>
<b>Mas Ingresos Contables no Presupuestarios</b>	
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	-
<b>Menos Ingresos presupuestarios no contables</b>	
Productos de capital	
Aprovechamientos de Capital	
Ingresos derivados de financiamiento	
Otros ingresos presupuestarios no contables	
<b>Ingresos Contables</b>	<b>\$ 13,195,989.00</b>

Fideicomiso Balneario Agua Hedionda Conciliación entre los Egresos Contables y Presupuestarios Correspondientes del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2015 Cifras en pesos	
<b>Egresos presupuestarios</b>	
Servicios Personales	\$ 9,129,867.00
Materiales y Suministros	\$ 1,021,317.00
Servicios Generales	\$ 1,536,973.00
Bienes Inmuebles e intangibles	\$ 41,251.00
Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$ 6,600.00
ADEFAS	\$ 1,105,040.00
Depreciaciones y Amortizaciones	\$ -
<b>TOTAL EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$12,841,048.00</b>

Mas Egresos Contables no Presupuestarios	\$ 633,726.00
Depreciaciones	\$ 244,723.00
Amortización	\$ 389,003.00
<b>SUMA</b>	<b>\$13,474,774.00</b>
Menos Egresos Presupuestarios no Contables	\$ 1,198,914.00
Bienes Inmuebles e intangibles	\$ 41,251.00
Herramientas menores	\$ 52,623.00
ADEFAS	\$ 1,105,040.00
<b>TOTAL EGRESOS CONTABLES</b>	<b>\$12,275,860.00</b>

#### 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	13´195,989
Ley de Ingresos Devengada	0
Ley de Ingresos recaudada	-13´195,989

##### Cuentas de egresos:

Concepto	Importe (Pesos)
Presupuesto de Egresos por ejercer	-12´825,647
Presupuesto de Egresos Comprometido	0
Presupuesto de Egresos Devengado	0
Presupuesto de Egresos Ejercido	88,386
Presupuesto de Egresos Pagado	12´825,647

## 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.

#### 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% 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 diciembre del ejercicio fiscal 2015, 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 aquéllas 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, para llevar a cabo el análisis de los resultados del ejercicio respecto a los obtenidos en el año anterior y a la sociedad a través del IMIPE para quien lo desee pueda observar los resultados de las acciones realizadas en este fideicomiso.

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 ingresos y 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.

## BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Normatividad

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 corresponsabilidad 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 Fideicomiso.

#### 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

RUBRICA

C.P. JUAN CARLOS PASCUAL ABAD  
DIRECTOR GENERAL

RUBRICA

RAYMUNDO NIEVES RUEDA  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



# Información Presupuestaria

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	12,156,932	282,657	12,439,589	13,195,989	13,195,989	1,039,057
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>12,156,932</b>	<b>282,657</b>	<b>12,439,589</b>	<b>13,195,989</b>	<b>13,195,989</b>	<b>1,039,057</b>
<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>						

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
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	12,156,932	282,657	12,439,589	13,195,989	13,195,989	1,039,057
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	12,156,932	282,657	12,439,589	13,195,989	13,195,989	1,039,057
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>12,156,932</b>	<b>282,657</b>	<b>12,439,589</b>	<b>13,195,989</b>	<b>13,195,989</b>	<b>1,039,057</b>
<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>						



Cuenta Pública 2015  
Fideicomiso Balneario Agua Hedionda  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Administrativa  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
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.	12,156,932	1,732,365	13,889,297	12,841,147	12,826,048	1,048,150
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>12,156,932</b>	<b>1,732,365</b>	<b>13,889,297</b>	<b>12,841,147</b>	<b>12,826,048</b>	<b>1,048,150</b>



Cuenta Pública 2015  
 Fideicomiso Balneario Agua Hedionda  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
Gasto Corriente	12,156,932	230,354	12,387,286	11,736,107	11,721,008	651,179
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	1,502,011	1,502,011	1,105,040	1,105,040	396,971
<b>Total del Gasto</b>	<b>12,156,932</b>	<b>1,732,365</b>	<b>13,889,297</b>	<b>12,841,147</b>	<b>12,826,048</b>	<b>1,048,150</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>	<b>9,629,613</b>	<b>244,050</b>	<b>9,873,663</b>	<b>9,129,967</b>	<b>9,129,967</b>	<b>743,696</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,134,945	408,463	4,543,408	4,542,660	4,542,660	748
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,212,708	721,483	491,225	440,431	440,431	50,794
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,622,537	15,654	1,606,883	1,338,119	1,338,119	268,764
Seguridad Social	1,466,539	53,392	1,519,931	1,357,712	1,357,712	162,219
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,192,884	519,332	1,712,216	1,451,045	1,451,045	261,171
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>771,141</b>	<b>255,995</b>	<b>1,027,136</b>	<b>1,021,317</b>	<b>1,021,718</b>	<b>5,819</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	148,460	90,943	239,403	239,405	239,404	2
Alimentos y Utensilios	61,082	48,697	109,779	103,959	103,959	5,820
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	14,069	14,069	14,069	14,069	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	205,012	68,337	273,349	273,349	273,545	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	97,272	6,832	90,440	90,440	90,646	-
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	144,000	2,946	141,054	141,054	141,054	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	25,200	59,837	85,037	85,037	85,037	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	90,115	16,110	74,005	74,004	74,004	1
<b>Servicios Generales</b>	<b>1,683,964</b>	<b>162,491</b>	<b>1,521,473</b>	<b>1,536,972</b>	<b>1,521,472</b>	<b>15,499</b>
Servicios Básicos	398,113	21,527	376,586	376,586	376,586	-
Servicios de Arrendamiento	38,310	8,457	46,767	46,767	46,767	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	282,196	83,298	365,494	365,494	365,494	-
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	96,776	8,650	88,126	88,126	88,126	-
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	250,068	18,632	231,436	246,936	231,436	15,500
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	120,000	16,362	103,638	103,638	103,638	-
Servicios de Traslado y Viáticos	34,661	44,018	78,679	78,679	78,679	-
Servicios Oficiales	12,000	5,345	6,655	6,654	6,654	1
Otros Servicios Generales	451,840	227,748	224,092	224,092	224,092	-



<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>6,000</b>	<b>600</b>	<b>6,600</b>	<b>6,600</b>	<b>6,600</b>	<b>-</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	6,000	600	6,600	6,600	6,600	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>66,214</b>	<b>24,964</b>	<b>41,250</b>	<b>41,251</b>	<b>41,251</b>	<b>1</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	10,000	7,934	17,934	17,935	17,935	1
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,000	5,000	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,000	14,984	2,016	2,016	2,016	-
Activos Biológicos	10,000	6,800	3,200	3,200	3,200	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	24,214	6,114	18,100	18,100	18,100	-
<b>Inversión Pública</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-	-	-	-	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>	<b>-</b>	<b>1,419,175</b>	<b>1,419,175</b>	<b>1,105,040</b>	<b>1,105,040</b>	<b>314,135</b>
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	1,419,175	1,419,175	1,105,040	1,105,040	314,135

Total del Gasto	12,156,932	1,732,365	13,889,297	12,841,147	12,826,048	1,048,150
-----------------	------------	-----------	------------	------------	------------	-----------

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Gobierno</b>	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	-	-	-	-	-	-
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	12,156,932	1,732,365	13,889,297	12,841,147	12,826,048	1,048,150
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	12,156,932	1,732,365	13,889,297	12,841,147	12,826,048	1,048,150
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	-	-	-	-	-	-
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>12,156,932</b>	<b>1,732,365</b>	<b>13,889,297</b>	<b>12,841,147</b>	<b>12,826,048</b>	<b>1,048,150</b>

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



Cuenta Pública 2015  
 Fideicomiso Balneario Agua Hedionda  
 Intereses de la Deuda  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
	-	-
	-	-
	-	-
<b>NO APLICA</b>	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
<b>Total de Intereses de Créditos Bancarios</b>	-	-
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
<b>Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-



# Información Programática

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>	12,156,932	1,732,365	13,889,297	12,841,147	12,826,048	1,048,150
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	12,156,932	1,732,365	13,889,297	12,841,147	12,826,048	1,048,150
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
<b>Participaciones a entidades federativas y municipios</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>12,156,932</b>	<b>1,732,365</b>	<b>13,889,297</b>	<b>12,841,147</b>	<b>12,826,048</b>	<b>1,048,150</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	12,156,932	13,195,989	13,195,989
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	12,156,932	13,195,989	13,195,989
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	12,156,932	12,841,147	12,826,048
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	12,156,932	12,841,147	12,826,048
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	-	354,842	369,941

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	-	354,842	369,941
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)	-	354,842	369,941

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
A. Financiamiento	-	-	-
B. Amortización de la deuda	-	-	-
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	-	-	-

<sup>1</sup> Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario 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

<sup>2</sup> 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

<sup>3</sup> Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados





# Anexos

Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en libros
2	Materiales y Suministros	
21	Materiales de Administración, Emisión de documentos y artículos oficiales	
211	Materiales, útiles y Equipos menores de oficina	
2111	Arillo	
2111-0001	Arillo 1	16
2111-0002	Arillo 3/8	57
2111-0003	Arillo 1 1/4	129
2111-0004	Arillo 3/4	
2111-0005	Arillo 5/16	26
2111-0006	Arillo 5/8	22
2112	Bolígrafos	
2112-0001	Bolígrafo mediano negro	29
2112-0003	Bolígrafo azul	64
2112-0004	Bolígrafo rojo	25
2112-0005	Bicolor	61
2112-0006	Organizador colores	119
2112-0007	Marcador para vidrio	32
2112-0008	Lápiz	569
2112-0010	Marcador p/billetes falsos	15
2112-0011	Bolígrafo rt gel	59
2112-0013	Crayola Carmen	34
2112-0014	Marca textos	48
2112-0015	Bolígrafo bic fino negro	42
2112-0016	Marcador sharpie negro doble punta	43
2113	Carpetas folders libretas, papel	
2113-001	Carpeta panorámica	16
2113-002	Carpeta tamaño oficio	290
2113-003	Carpeta tamaño carta	192
2113-004	Folder t/oficio	71
2113-005	Folder t/carta	71
2113-006	Sobre bolsa t/oficio con ronda	206
2113-007	Sobre bolsa t/ carta con ronda	76
2113-008	Cinta Samsung er-350	51
2113-009	Cuaderno Prof. universitario	42
2113-010	Cuaderno francesa	27
2113-011	Libro florete italiano	321
2113-012	Mica gbc 120x195	263
2113-013	Caja cartón	71
2113-014	Opalina cartulina bca. C/100	266
2113-015	Cinta diurex 18x65	18
2113-016	Papel carbón t/carta	41
2113-017	Hoja bond tamaño carta (500)	337
2113-018	Diurex	78
2113-019	Celosedada papel sintética	28
2113-020	Hoja bond t oficio (500)	337
2116	Formas de Contabilidad	
2116-001	Agenda	453
2116-002	Block vale provisional caja	24

2116-003	Poliza cheque t/carta	91
2116-004	Comprobante de gastos	56
2116-005	Poliza diario	84
2116-006	Contra recibo	82
2116-007	Sobre bolsa t/carta con ronda	21
2116-008	Bolsa papel 8	80
2116-009	Corrector cinta	138
2116-10	Sobre coin paq.	86
<b>2118</b>	<b>Útiles de escritorio</b>	
2118-001	Cutter	26
2118-002	Grapa (caja)	93
2118-003	Broche 8 cm baco	28
2118-004	Clip gótico	40
2118-005	Cojín sello	16
2118-006	Tinta p/sello stafford 60ml	44
2118-007	Tinta sello stafford rojo	30
2118-008	Sello mango madera	51
2118-009	Engrapadora	90
2118-010	Roller cross	112
2118-011	Goma factis	9
2118-012	Marcador aceite	117
2118-015	Colores	18
2118-017	Cinta p/maq reg. sp300	110
2118-018	Marcador ultra fino	56
2118-019	Desengrapador quita grapas	9
2118-020	Mica gbc 115x80	105
2118-021	Marcador sharpie singles	156
2118-022	Pines caja	15
2118-023	Sello p/entrada	18
2118-024	Cinta p/maq reg (37)	168
2118-025	Tabla tam. Carta	87
2118-026	Pegamento resistol 850 35	51
2118-027	Adhesivo prit	57
2118-028	Cubierta transparente carta	32
2118-029	Cinta canela	16
<b>212</b>	<b>Materiales y útiles de impresión y reproducción</b>	
<b>2122</b>	<b>Tintas</b>	
2122-003	CARTUCHO HP6578 COLOR a	1,040
2122-004	Cartucho hpc9363w 97 color diana	1,341
2122-005	Cartucho hp920xl office jet	442
2122-006	Cartucho hp 22	286
2122-008	Cinta epson lx-300	84
2122-009	Cartucho 122 color publicidad	521
2122-010	Cartucho 122 negro publicidad	282
2122-011	Tinta magenta hpcd973a 920	221
2122-012	Tinta amarillo hpcd974a 920	221
2122-013	Cartucho hp 920 xl cd973al	221
2122-014	Cartucho hp 920xl cd74al	221
2122-016	Hp cyan 564 photosmart d5400	65
2122-017	Tinta photosmart magenta	64
2122-018	Tinta amarilla 564 photosmart	64
<b>2123</b>	<b>Pastas</b>	
2123-001	Pasta engargolar torna	11
2123-003	Pasta p/engargolar oficio negra	9

2123-004	Pasta engargolar transp. Ofi.	415
2123-005	Pasta engargolar negra carta	18
<b>2155</b>	<b>Impresión sobre cualquier tipo de material</b>	
2155-001	Servicio estampado playera	780
2155-002	Letrero Trovicel 45 x 16	400
<b>216</b>	<b>Material de limpieza</b>	
<b>2161</b>	<b>Artículos y enseres para el aseo, limpieza e higiene</b>	
2161-001	Guante vitex	155
2161-002	Escoba perico cepillo	441
2161-003	Escoba de vara	532
2161-004	Bastón escoba	29
2161-005	Fibra verde	53
2161-006	Papel higiénico 200 mts.	1,138
2161-009	Jabón rosa Venus	110
2161-010	Jerga	118
2161-011	Jabón antibacterial rojo	290
2161-012	Jalador p/trapear secador	91
2161-017	Mechudo trapeador	98
2161-018	Papel higiénico	89
2161-019	Salvo liquido	52
2161-022	Detergente	52
2161-025	Fibra alambre	12
2161-027	Limpiador p/pisos lima limon	81
2161-039	Pledge	51
2161-050	Escoba 7560 metal	55
2161-059	Mas color 4/5	121
<b>22</b>	<b>Alimentos y utensilios</b>	
<b>221</b>	<b>Productos alimenticios para personas</b>	
2211	Alimentos y bebidas manufacturados o no	
2211-001	Esencias nats. Spray	263
2211-002	Azucar 10 kgs.	24
2211-003	Despachador doble	241
2211-004	Garrafon bonafont	300
2211-005	Agua purificada 19 l	195
2211-006	Jarra bonita 5 lt	21
2211-007	Te varios sab	95
2211-008	Agua mm	50
<b>242</b>	<b>Cemento y productos de concreto</b>	
2421	Cemento gris	
2421-001	Cemento Cruz Azul	292
2422	Cemento blanco	
2422-001	Cemento Tolteca	295
<b>245</b>	<b>Vidrio y Productos de vidrio</b>	
2451	Vidrio	
2451-001	Vidrio oscuro p/soldar 11	37
<b>246</b>	<b>Material electrico y electrónico</b>	
<b>2461</b>	<b>Material Eléctrico</b>	
2461-001	Apagador	9
2461-002	Tapa 2 ventanas modus	2
2461-003	Repuesto lámpara detector (3-g)	21
2461-004	Foco osram normal	62
2461-006	Filamento de cuarzo	43

2461-007	Switch porcelana una navaja (3-g)	20
2461-010	Conector 6 awg	47
2461-011	Conector 8 awg	19
2461-013	Lámpara espiral 20w	148
2461-016	Contacto marfil	177
2461-017	Contacto naranja tapa dura	78
2461-012	Apagador marfil	90
2461-015	Tubo cuarzo filamento 500 wts	23
2461-016	Terminal anillo amarilla	6
2461-017	Tapa marfil 2 ventana	59
2461-018	Listones de 60 amp	40
2461-019	Listones de 200 a 250 v	81
2461-020	Foco ahorrador	41
2461-021	Lampata redonda (3-i)	32
2461-024	Tubo fluorescente fl4bl	59
2461-025	Tapa 1 ventana metálica	26
2461-026	Foco alógeno 70 w	155
2461-032	Chalupa 1/2 cuadrada	4
2461-033	Liston 30 amp (caja)	47
2461-040	Tubo fluorescente 6w luz negra	87
2461-044	Fusible 30 amp	119
2461-049	Cinta de aislar nitto	87
2461-050	Soquet porcelana	129
2461-052	Tubo fluorescente 13w	78
2461-057	Pastilla Termomagnetica 2 x 50 AMPS	102
2461-060	Pastilla termo magnética sq	276
2461-063	Bateria	155
2461-068	Listón 60 amp caja	17
2461-074	Contacto duplex	46
2461-085	Electronivel	388
2461-087	Chalupa	15
2461-103	Cable no. 8	155
2461-105	Centro carga sq 4	233
2461-106	Foco led 18	233
2461-107	Foco infrarrojo r40 250 rojo medicinal	478
2461-111	Lámpara 28w	507
2461-126	Roseta telefónica 4h 1 salida proam	16
<b>2472</b>	<b>Perfiles, Alambres, varilla,</b>	
2472-001	Alambrón	80
2472-002	Varilla 3/8	353
2472-003	Alambre quemado	78
2472-004	Alambre galv c 14	45
<b>2473</b>	<b>Ventanas y puertas metálicas, mallas ciclónicas y cercas metálicas</b>	
	Electrodo 6013	76
<b>2474</b>	<b>Tornillo, rondanas, clavos, pijas, tuercas, remaches</b>	
2474-001	Rodaja plana inds. Bca.	996
2474-002	Rueda corredera	626
2474-003	Abrazadera c/tornillo (3a)	100
2474-004	Arbol urrea moderno	
2474-005	Taquete café 5/16 (3-h)	12
2474-006	Tornillo 5/32 c/ranura p/madera	50
2474-007	Resorte acero inoxidable 2.5 mm (3-h)	46
2474-008	Taquete azul 3/8 (3-h)	58
2474-009	Bisagra doble accion (3-h)	150
2474-010	Pija 10 x 1/2	144

2474-011	Balero grande (3-h)	39
2474-012	Roseta caja p/telefono (3-g)	18
2474-013	Carretilla gleiro (3-h)	31
2474-014	Cámara p/lanta carretilla (3-l)	82
2474-015	Clavo concreto 1	67
2474-016	Escuadra de aluminio 3 (3-h)	16
2474-026	Tornillo 1/4 x 1	12
2474-027	Tornillo 1/2 x 3	109
2474-028	Soporte lavabo	16
2474-029	Tornillo 3/16 x 1	38
2474-030	Tornillo 3/16 x 3/4	15
2474-031	Tornillo 1/2 x 4"	33
2474-032	Taquete cafe	24
2474-033	Tornillo permabase 8 x 1 1/4	-
2474-034	Bisagra tubular 5/8 (3-h)	98
2474-035	Pija p/wc	32
2474-036	Pija 12 x 2	85
2474-037	Pija 8 x 1	16
2474-038	Pija 10 x 1	1
2474-039	Clavo p madera 2 1/2	38
2474-040	Clavo p madera 1 1/2	17
2474-041	Clavo p madera 2	38
2474-042	Disco desbaste makita 4	18
2474-043	Remache pop 5/32	23
2474-044	Conector conduit 1/2" cobre cri	20
2474-045	Rondana plana 1/2	26
2474-046	Abrazadera uña 3/4	17
2474-047	Pija 8 x 1 1/4	21
2474-048	Pija 14 x 1 1/4	40
2474-049	Disco corte metal makita 14	52
2474-050	Ojillo	10
248	Materiales complementarios	
249	Otros materiales y artículos de construcción	
2491	Productos de fricción abrasivos	
2492	Pintura	
2492-001	Brocha 2"	16
2492-002	Pintura alberca azul	-
2492-003	Pintura polvo p/cemento verde olivo (4-g)	26
2492-004	Color car solución fosfotis (4-h)	135
2492-005	Silicón dow	40
2492-006	Silicón no mas clavos	56
2492-007	Resistol 5000	51
2492-008	Lija para plomero	52
2492-009	Supernovi plastica color	1,284
2492-010	Felpa rugosa	29
2492-011	Rodillo pachon	39
2492-012	Lija de agua 320	43
2492-013	Lija esmeril roja	181
2492-014	Brocha s500 6	164
2492-015	Thinner std.	103
2492-016	Perfacinta rollo	13
2492-017	Vinimex satinado b4	141
2492-018	Fibra vidrio	24
2492-019	Vinimex rojo cardenal	363
2492-020	Cera pasta roja	51
2492-021	Armorall	55

2493	Material de plomería	
2492-001	Válvula tanque bajo cobre dica	582
2492-001	Tuerca unión galv. 3/4	4
2492-001	Tuerca unión galv 1 ¼ (2-c)	13
2492-001	Y galv 1 ¼ (2-c)	184
2492-001	Expulsora de aire (3-i)	90
2492-001	Brazo p/regadera (2-c)	35
2492-001	Manija p/wc	35
2492-001	Pichancha de bronce ¾ (2-c)	18
2492-001	Reducción bushing 1 ½ a ½ (2-c)	22
2492-001	Reducción bushing 4 a 2 ½ (2-c)	16
2492-001	Reducción campana galv 1 a ½ (2-c)	11
2492-001	Codo galv 1 ½ x 90 (2-e)	120
2492-001	Reducción campana galv 1 ½ a ¾ (2-c)	26
2492-001	Reducción bushing hco 1 ½ a 1 ¼ (1d)	13
2492-001	Rejilla p/coladera (2-c)	91
2492-001	Reducción campana 3/4 - 1/2 cobre	18
2492-001	Regadera dica	58
2492-001	Reducción camp galv cri 1 ¼ a 1 (2-c)	41
2492-001	Tapón hembra galv 1 pulg (2-d)	7
2492-001	Codo galv 1 3/4 x 45 (2-d)	160
2492-001	Tee galv 1 1/2" 3/4	39
2492-001	Tornillos de acoplar tanque wc	20
2492-001	Codo galv 1 1/2 x 45 (2-e)	360
2492-001	Disco corte 4"	94
2492-001	Rondana presión 1/4	3
2492-001	Tubo rebosadero (2-e)	56
2492-001	Tuerca union 1"	22
2492-001	Codo galv ¾ x 45 (2-d)	25
2492-001	Tee cobre 1 ¼ cu (1-c)	18
2492-001	Tee cobre 1 pulg (1-c)	18
2492-001	Unitrol (2-d)	258
2492-001	Válvula esfera 3/4	362
2492-001	Codo galv 1 x90 (2-e)	90
2492-001	Válvula perfecta (1-b)	10
2492-001	Válvula esfera soldable 1/2	55
2492-001	Válvula angular nacobre	91
2492-001	Valvula tinaco-cisterna cobre	38
2492-001	Maneral chico dica	121
2492-001	Conector flexible lavabo	52
2492-001	Manejilla wc	210
2492-001	Codo de lamina galv 8 x 90 (1-f)	45
2492-001	Válvula de cuadro ¾ (1d)	75
2492-001	Llave individual lavabo (1-h)	800
2492-001	Codo 1/2 x 45 cobre cu	34
2492-001	Cople cobre 19	12
2492-001	Cople galv 1 ½ (2-e)	78
2492-001	Cople galv 1 ¼ (2-e)	78
2492-001	Cople galv ¾	49
2492-001	Coflex p/wc	40
2492-001	Coflex p/lavabo	80
2492-001	Conector cobre 1/2 cuerda inter	14
2492-001	Codo 3 x 90 p/chimenea calentador gas (2-f)	30
2492-001	Codo de cobre 1 x 90	49
2492-001	Junta de plomo 6 pulg (1-e)	163
2492-001	Junta de plomo 8 pulg (1-e)	65
2492-001	Reducción campana 1 - 1/2 cobre cu	8

2492-001	Conector cobre cuerda exterior 1/2	15
2492-001	Arbol urrea	129
2492-001	Reducción bushing 1 1/4 a 1 galv. (2-c)	8
2492-001	Válvula alivio 3/4 azul	601
2492-001	Abrazadera sin fin 3" (1-c)	147
2492-001	Abrazadera	2
2492-001	Niple galv 1 1/2 x 10cm	39
2492-001	Taquete exp. Ancla 5/16	23
2492-001	Maneral p regadera	306
2492-001	Codo Galv 2 1/2 " x 90	397
2492-001	Codo Galv 2 1/2 " x 45	349
2492-001	Tela para arnear	-
2492-001	Niple unión 2	52
2492-001	Grapas para cable redondo 7-10	11
2492-001	Rejacero 4x8 gotico	625
2492-001	Carda de copa trenzada 5/8	35
2492-001	Rosca galvanizada 51	20
2492-001	Puerta acceso 65x170	-
2492-001	Tubo para gas 13 mm pe-al-pe	1,141
2492-001	Junta p wc proel (3-g)	56
2492-001	Monomero	85
2492-001	Cinta teflon ½ 13 mm (1-c)	26
2492-001	Autosil (4-h)	124
2492-001	Maneral armazon p/rodillo (4-h)	31
<b>25</b>	<b>Productos químicos, farmecéuticos y de laboratorio</b>	
<b>252</b>	<b>Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos</b>	
<b>2521</b>	<b>Productos químicos, agroquímicos y fertilizantes para áreas verdes</b>	
2521-007	Cynoff	50
2521-013	Raid accion t	92
2521-017	Parathion metil	104
2521-021	Herbicida	291
2521-022	Fitoclor	126
2521-030	Supremo cipermetrina	90
<b>253</b>	<b>Medicinas y productos farmacéuticos</b>	
<b>2531</b>	<b>Medicinas y productos farmacéuticos primeros auxilios</b>	
2531-004	Cloropiramina 25 mg avapena	189
2531-008	Paracetamol 500 mg	7
2531-011	Butilioscina 10 mg buscapina	120
2531-014	Paracet 500mg 10	22
2531-017	Norfenefrina	68
2531-021	Alcanfor sobres	20
2531-023	Alcohol 1l.	108
2531-025	Loperamida 2 mg	60
2531-027	Hidrocortisona/cl	81
<b>254</b>	<b>Materiales, accesorios y suministros</b>	
<b>2541</b>	<b>Materiales, accesorios y suministros Primeros auxilios</b>	
2541-003	Guante esteril mediano	142
2541-004	Algodon plisado 300gr	71
2541-008	Gasa 100 pzas.	409
2541-010	Micropor 7.5	98
2541-014	Cubre bocas azul (150) pzas.	76
2541-021	Tela adhesiva 5	168
2541-022	Lanceta	60
2541-026	Abatelenguas c/100 pzas.	103
2541-033	Tiras reactivas one touch	244



2541-036	Naproxeno sodico	124
2541-043	Cateter para oxigeno	31
<b>256</b>	<b>Fibras sintéticas, hules, plasticos y derivados</b>	
<b>2561</b>	<b>Material Placrico, PVC</b>	
2561-001	Bolsa negra basura 60 x 90	255
2561-002	Flotador negro plastico	40
2561-003	Flotador cobre (1-b)	15
2561-004	Rollo polipapel 60x90	312
2561-005	Respaldo de hule #7 (3-h)	230
2561-006	Tubo gusano zapa 1 ¼ (2-f)	35
2561-007	Empaque neop	59
2561-008	Embudo	65
2561-009	Empaque valvula tanque bajo	20
2561-010	Empaque chuponp/lav 50-25	3
2561-011	Tuerca pvc 19mm.	72
2561-012	Adaptador hembra pvc hco 1/2	27
2561-013	Adaptador macho pvc hco 1 1/2	21
2561-014	Cople hco 38	31
2561-015	Codo pvc hco 1/2 x 90	16
2561-016	Valvula pvc hco 4 pulg (1-e)	18
2561-017	Codo poliducto ½ x 90 (1-c)	5
2561-018	Empaque plano	24
2561-019	Herraje para w.c.	293
2561-020	Cono de plastico p/coladera (1-d)	20
2561-021	Codo hco 2 x 90 (1-d)	67
2561-022	Asiento wc	272
2561-023	Cespol lavabo	78
2561-024	Empaque conico ¾ lavabo	3
2561-027	Sapo blanco	116
2561-028	Empaque acoplar wc	26
2561-029	Codo p.d. 3/4	3
2561-030	Cre hco pvc 50	3
2561-031	Cople cpvc 1/2	14
2561-032	Codo 3 x 90 pvc 75 mm	8
2561-033	Vaso termico 25 pzas.	54
2561-034	Cuchara pastelera	13
2561-035	Cople pvc hco 3"	116
2561-036	Valvula cepex 3/4"	259
2561-037	Garrafa 20 lts.	168
2561-038	Adaptador hembra 1	8
2561-039	Abrazadera 2	78
2561-040	Vaso 7 crystal	175
2561-041	BOLSA 80 x 1.20 NATURAL	123
2561-042	Cable plastico lazo no 16	117
2561-043	Bolsa polipapelL 50 x 70 bote rect	78
2561-044	Globo no. 7	59
2561-045	Pelota de vinil	196
2561-046	Cono no 104	135
2561-047	Cemento azul p/pvc pitbull	43
2561-048	Charola uniceL 50 pzas. No. 7	117
<b>259</b>	<b>Otros productos químicos</b>	
<b>2591</b>	<b>Cloro</b>	
2591-001	Acido clorhidrico	309
<b>26</b>	<b>Combustibles, lubircantes y aditivos</b>	
<b>261</b>	<b>Combustibles, lubircantes y aditivos</b>	

<b>2611</b>	<b>Combustibles, lubricantes y aditivos Equipo de transporte</b>	
2611-001	Liquido p/frenos	54
2611-002	Gasolina magna	11,285
2611-003	Anticongelante refrigerante	80
2611-004	Aceite 2 tiempos 16 Oz	228
2611-005	Aceite multigrado 20w60	111
<b>272</b>	<b>Prendas de seguridad y protección personal</b>	
2721	Personal	
2721-001	Mascarilla para polvo	44
2721-002	Google proteccion plastico	266
<b>29</b>	<b>Herramientas, refacciones y accesorios menores</b>	
<b>291</b>	<b>Herramientas menores</b>	
<b>2911</b>	<b>Herramientas menores operaciones</b>	
2911-001	Segueta	94
2911-002	Manijas p/pala (2-g)	108
2911-003	Mango p/pala classic truper (2-g)	60
2911-004	Candado phillips 102gl	379
<b>294</b>	<b>Refacciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnología de la infromación</b>	
<b>2941</b>	<b>oficinas administrativas</b>	
2941-001	Plugs rj 45	24
<b>299</b>	<b>Refacciones y accesorios menores de otros bienes muebles</b>	
<b>2991</b>	<b>Refacciones y accesorios menores de otros bienes muebles oficinas</b>	
2991-001	Pila aaa	949
2991-002	Aire comprimido	1,080
<b>38</b>	<b>Servicios oficiales</b>	
<b>382</b>	<b>Gastos de orden social y cultural</b>	
<b>3821</b>	<b>Adornos Navideños</b>	
3821-003	Arbol de navidad	1,896
3821-004	Esfera navidad	371
<b>511</b>	<b>Muebles de oficina y estantería</b>	153,583
<b>512</b>	<b>Muebles, excepto de oficina y estantería</b>	293,814
<b>515</b>	<b>Equipo de cómputo y de tecnologías de la información</b>	8,615
<b>519</b>	<b>Otros mobiliarios y equipos de administración</b>	4,687
<b>529</b>	<b>Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo</b>	27,927
<b>556</b>	<b>Maquinaria, otros equipos y herramientas</b>	859,845
<b>578</b>	<b>Arboles y plantas</b>	46,904





