



GOBIERNO DEL
ESTADO DE CHIAPAS



INSTITUTO CASA DE LAS
ARTESANÍAS DE CHIAPAS

21120760

INSTITUTO CASA DE LAS ARTESANÍAS DE CHIAPAS

CUENTA PÚBLICA ESTATAL

INFORMACIÓN FINANCIERA

SEGUNDO TRIMESTRE

EJERCICIO FISCAL
2017

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

Página 1 de 1

Fecha: 02/08/2017

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	12,154,519.44	10,088,292.91	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,655,520.59	7,086,212.29
Efectivo	20,000.00		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	180,012.00	345,049.67
Bancos/Dependencias y Otros	2,767,785.46	1,062,921.50	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	67,247.92	1,038,921.38
Fondos con Afectación Específica	9,109,677.98	8,768,315.41			
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	257,056.00	257,056.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	432,107.09	783,502.52
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,967,263.12	2,606,767.30	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,976,153.58	4,918,738.72
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,967,263.12	2,496,825.38	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		107,941.92	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		22,765.01			
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		22,765.01	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Inventarios	10,061,843.89	11,004,195.36	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías para Venta	10,061,843.89	11,004,195.36	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		1,563,445.63
Almacenes			Fondos en Administración a Corto Plazo		1,563,445.63
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Otros Pasivos a Corto Plazo	1,186.88	1,186.88
			Ingresos por Clasificar	1,186.88	1,186.88
Total de Activos Circulantes	24,183,626.45	23,722,020.58	Total de Pasivos Circulantes	5,656,707.47	8,650,844.80
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	905,815.86	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	908,317.26		Proveedores por Pagar a Largo Plazo	905,815.86	
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	800,375.34		Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deudores Diversos a Largo Plazo	107,941.92		Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Bienes Muebles	5,271,013.56	5,167,867.96	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	1,563,445.63	
Mobiliario y Equipo de Administración	1,883,837.37	2,032,591.85	Fondos en Administración a Largo Plazo	1,563,445.63	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	189,117.68	194,731.47	Provisiones a Largo Plazo		
Vehículos y Equipo de Transporte	2,944,200.35	2,681,710.35	Total de Pasivos No Circulantes	2,469,261.49	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	253,858.16	258,834.29	Total de Pasivo	8,125,968.96	8,650,844.80
Activos Intangibles	237,171.48	214,988.80	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Software	237,171.48	214,988.80	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Aportaciones		
Activos Diferidos	318,488.34	884,680.66	Donaciones de Capital		
Anticipos a Largo Plazo	22,765.01		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Otros Activos Diferidos	295,723.33	884,680.66	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	22,792,648.13	21,338,713.20
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,647,035.33	1,906,394.69
Otros Activos no Circulantes			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,647,035.33	1,906,394.69
			Resultados de Ejercicios Anteriores	21,145,612.80	19,432,318.51
Total de Activos No Circulantes	6,734,990.64	6,267,537.42	Resultados de Ejercicios Anteriores	21,145,612.80	19,432,318.51
Total del Activo	30,918,617.09	29,989,558.00	Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	22,792,648.13	21,338,713.20
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	30,918,617.09	29,989,558.00

Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana

Directora General

Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

Página 1 de 1
Fecha: 02/08/2017

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	12,154,519.44	10,088,292.91	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,655,520.59	7,086,212.29
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,967,263.12	2,606,767.30	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		22,765.01	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios	10,061,843.89	11,004,195.36	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			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		1,563,445.63
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	1,186.88	1,186.88
Total de Activos Circulantes	24,183,626.45	23,722,020.58	Total de Pasivos Circulantes	5,656,707.47	8,650,844.80
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	905,815.86	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	908,317.26		Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	5,271,013.56	5,167,867.96	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	237,171.48	214,988.80	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	1,563,445.63	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	318,488.34	884,680.66	Total de Pasivos No Circulantes	2,469,261.49	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivo	8,125,968.96	8,650,844.80
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Total de Activos No Circulantes	6,734,990.64	6,267,537.42	Aportaciones		
Total del Activo	30,918,617.09	29,989,558.00	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	22,792,648.13	21,338,713.20
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,647,035.33	1,906,394.69
			Resultados de Ejercicios Anteriores	21,145,612.80	19,432,318.51
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	22,792,648.13	21,338,713.20
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	30,918,617.09	29,989,558.00

Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana

Directora General

Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
<i>Ingresos de la Gestión</i>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	7,174,524.97	
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
<i>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
Ingresos Financieros	599.88	5,918.75
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro U Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	11,919,228.66	41,535,599.13
Total de Ingresos y Otros Beneficios	19,094,353.51	41,541,517.88
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	8,884,533.78	19,139,235.08
Materiales y Suministros	235,994.32	642,971.25
Servicios Generales	2,309,079.02	5,563,758.81
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		1,222,752.58
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		476,412.58
Pensiones y Jubilaciones		746,340.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
<i>Participaciones y Aportaciones</i>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</i>		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios	4,562,427.15	8,997,688.53
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	1,455,283.91	4,068,716.94
<i>Inversión Pública</i>		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	17,447,318.18	39,635,123.19
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,647,035.33	1,906,394.69


Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana
Directora General


Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1

Fecha:

02/08/2017

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		19,432,318.51	1,906,394.69		21,338,713.20
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			1,906,394.69		1,906,394.69
Resultados del Ejercicios Anteriores		19,432,318.51			19,432,318.51
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016		19,432,318.51	1,906,394.69		21,338,713.20
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		1,713,294.29	(259,359.36)		1,453,934.93
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			1,647,035.33		1,647,035.33
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,713,294.29	(1,906,394.69)		(193,100.40)
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2017		21,145,612.80	1,647,035.33		22,792,648.13

Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana

Directora General

Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

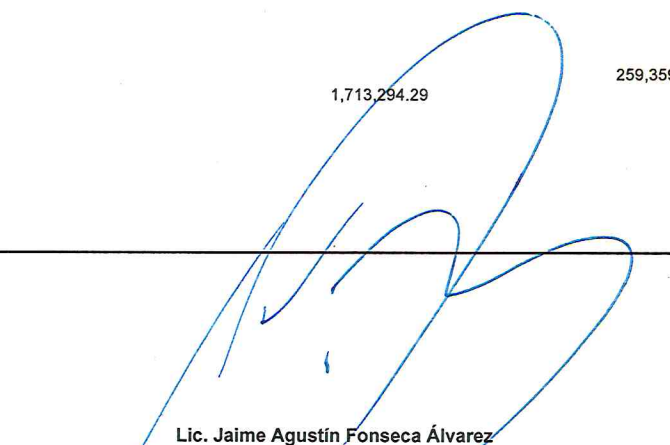
'Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor'.

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1
Fecha: 02/08/2017

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes		2,066,226.53
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	639,504.18	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	22,765.01	
Inventarios	942,351.47	
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<i>Activo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		908,317.26
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		103,145.60
Activos Intangibles		22,182.68
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos	566,192.32	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1,430,691.70
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		1,563,445.63
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas a Pagar a Largo Plazo	905,815.86	
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	1,563,445.63	
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		259,359.36
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,713,294.29	
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		


Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana
Directora General


Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1
Fecha: 02/08/2017

CONCEPTO	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	19,094,353.51	41,541,517.88
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	7,174,524.97	
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de		
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	11,919,828.54	41,541,517.88
Aplicación		
Servicios Personales	17,447,318.18	39,635,123.19
Materiales y Suministros	8,884,533.78	19,139,235.08
Servicios Generales	235,994.32	642,971.25
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,309,079.02	5,563,758.81
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		476,412.58
Ayudas Sociales		746,340.00
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	6,017,711.06	13,066,405.47
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación	1,647,035.33	1,906,394.69
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,066,216.68	3,170,397.17
Bienes Muebles	159,344.40	
Otros Orígenes de Inversión	3,906,872.28	3,170,397.17
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,122,149.64	5,428,217.40
Bienes Muebles	262,490.00	298,853.44
Otras Aplicaciones de Inversión	2,859,659.64	5,129,363.96
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión	944,067.04	(2,257,820.23)
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	2,526,676.35	323,291.32
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	2,526,676.35	323,291.32
Aplicación		
Servicios de la Deuda	3,051,552.19	401,641.02
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	3,051,552.19	401,641.02
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	(524,875.84)	(78,349.70)
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,066,226.53	(429,775.24)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	10,088,292.91	10,518,068.15
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	12,154,519.44	10,088,292.91

Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana

Directora General

Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

INSTITUTO CASA DE LAS ARTESANÍAS DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017

Fecha:

Página 1 de 1
02/08/2017

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período (SF - SI)
ACTIVO	29,989,558.00	74,454,783.42	73,525,724.33	30,918,617.09	929,059.09
ACTIVO CIRCULANTE	23,722,020.58	70,136,416.43	69,674,810.56	24,183,626.45	461,605.87
Efectivo y Equivalentes	10,088,292.91	49,876,675.33	47,810,448.80	12,154,519.44	2,066,226.53
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,606,767.30	5,654,309.41	6,293,813.59	1,967,263.12	(639,504.18)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	22,765.01		22,765.01		(22,765.01)
Inventarios	11,004,195.36	14,605,431.69	15,547,783.16	10,061,843.89	(942,351.47)
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	6,267,537.42	4,318,366.99	3,850,913.77	6,734,990.64	467,453.22
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		908,317.26		908,317.26	908,317.26
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles	5,167,867.96	296,246.01	193,100.41	5,271,013.56	103,145.60
Activos Intangibles	214,988.80	44,365.36	22,182.68	237,171.48	22,182.68
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos	884,680.66	3,069,438.36	3,635,630.68	318,488.34	(566,192.32)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					


Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana

Directora General


Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1

Fecha:

02/08/2017

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERÍODO	SALDO FINAL DEL PERÍODO
DEUDA PÚBLICA			0.00	0.00
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos	Moneda Nacional	México	1,186.88	1,186.88
Total Deuda y Otros Pasivos			1,186.88	1,186.88


Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana

Directora General


Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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



INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

De conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicadas en el capítulo reformado en el Diario Oficial de la Federación del 06 de octubre del 2014, los pasivos contingentes consideran:

- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del organismo público.
- b) Una obligación presente a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es viable que el ente público tenga que satisfacerla, o debido a que el importe de la obligación no puede ser cuantificado con la suficiente confiabilidad.

Al respecto se informa que el Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas al 30 de junio del 2017, cuenta con pasivos contingentes significativos pendientes de pago, y que estos se reconocen y se liquidarán en cuanto la Secretaría de Hacienda autorice el presupuesto que permitan la erogación respectiva:

Expedientes que se encuentran con laudos pendientes de ejecutarse o ejecutados pendientes de pago:

Expediente	Actor	Laudo	Observaciones
J/O/1097/2013	Ana María Santiz López	166,806.40	Pendiente fecha de ejecución
J/O/1182/2011	Martin Trujillo Zavala	1,935,307.54	Pendiente fecha de ejecución
J/O/502/2003	César Emilio Hernández Mendoza	678,363.13	Pendiente fecha de ejecución
J/O/027/2011	Liliana Mónica Heinz Camacho	7,499,457.40	Pendiente fecha de ejecución
J/O/512/2011	Román Velasco Ramírez	726,170.25	Pendiente fecha de ejecución
J/O/806/2011	Juana Reyes García	716,651.18	Pendiente fecha de ejecución
J/O/1100/2012	Lizeth Alejandra Martínez Candelaria	715,532.68	Pendiente fecha de ejecución
J/O/1216/2010	José Eduardo Alabath Paniagua	694,915.26	Pendiente fecha de ejecución
J/O/1040/2012	Adrian Alberto Ortega García	1,159,912.40	Pendiente fecha de ejecución
J/O/996/2012	María del Rosadio Candelaria Domínguez	1,470,473.54	Pendiente fecha de ejecución
	Arquímedes Rodas Zuñiga	1,368,060.44	
	Jorge Luis Durante Sarmiento	393,625.68	
Suma total:		\$17,525,275.90	



NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

ACTIVO

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

Circulante

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de junio de 2017, asciende a \$ 12,154,519.44 el cual representa el 50.3 por ciento del total de activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos a los diferentes proveedores, así como, pagos de impuestos y otras contribuciones; así también, para cubrir gastos menores y emergentes, los depósitos otorgados a terceros por el servicio de arrendamiento de instalaciones o equipos utilizados.

TIPO	MONTO
Efectivo	\$ 20,000.00
Bancos/Dependencias y Otros	2,767,785.46
Fondos con Afectación Específica	9,109,677.98
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	257,056.00
Total	\$ 12,154,519.44



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	
Ingresos Estatales	\$ 7,869,763.31
Fondo General de Participaciones	1,100,860.13
Otros subsidio	87,054.28
Fondo de Compensación	25,138.40
Fondo de Fiscalización y Recaudación	26,861.86
Total	\$ 9,109,677.98

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Al 30 de junio de 2017 este rubro del activo asciende a \$ 1,967,263.12, el cual representa el 8.1 por ciento del total del activo circulante, se integra de la Venta de Mercancías Artesanales a Crédito, Prestamos con Recursos Propios y Subsidio al Empleo

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 1,967,263.12
	Total	\$ 1,967,263.12

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
Venta de Bienes	≤ 365	\$ 909,497.13
Prestamos con Ingresos Propios	≤ 365	1,056,866.95
Subsidio al Empleo	≤ 365	899.04
	Total	\$ 1,967,263.12

Inventarios

Al 30 de junio de 2017 este rubro del activo asciende a \$ 10,061,843.89 el cual representa el 41.6 por ciento del total del activo circulante, se integra por los inventarios de mercancías artesanales, para su venta del almacén general del Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Inventario de Mercancías para Venta		
Otros Productos y Mercancías	≤ 365	\$ 10,061,843.89
	TOTAL	\$ 10,061,843.89



No Circulante

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Al 30 de junio de 2017 este rubro del activo asciende a \$ 908,317.26, el cual representa el 13.5 por ciento del total del activo no circulante, se integra por los deudores pendientes por recuperar de ejercicios anteriores.

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	> 365	\$ 800,375.34
Deudores Diversos a Largo Plazo	> 365	107,941.92
	Total	\$ 908,317.26

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Documentos por Cobrar a Largo Plazo		
Venta de Bienes	> 365	\$ 150,088.85
Otros Documentos por Cobrar	> 365	650,286.49
	Total	\$ 800,375.34

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Deudores Diversos a Largo Plazo		
Por gastos a comprobar	> 365	\$ 382.00
Deudores por Responsabilidades	> 365	77,559.92
Deudores Sujetos a Resolución Judicial	> 365	30,000.00
	Total	\$ 107,941.92

Bienes Muebles

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

Al 30 de junio de 2017, este rubro asciende a \$ 5,271,013.56 que representa el 78.3 por ciento del activo no circulante.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 1,883,837.37
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	189,117.68
Vehículos y Equipo de Transporte	2,944,200.35
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	253,858.16
Total	\$ 5,271,013.56

Activos Intangibles

Al 30 de junio de 2017 este rubro refleja un monto de \$ 237,171.48, el cual representa el 3.5 por ciento del total del activo no circulante, se encuentra integrado por todas las adquisiciones de programas informáticos que son utilizados en los diversos equipos de cómputo que integran la administración del Instituto, mismos que fueron adquiridos con recursos propios.

TIPO	MONTO
Activos Intangibles	
Software	\$ 237,171.48
TOTAL	\$ 237,171.48

Activos Diferidos

Al 30 de junio de 2017, este rubro refleja un monto de \$ 318,488.34 el cual representa el 4.7 por ciento del total del activo no circulante, se encuentra integrado por anticipos a proveedores y de aquellas operaciones que están en proceso de regularización presupuestal y contable del periodo que se informa, así como, de ejercicios anteriores; actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Activos Diferidos		
Anticipos a Largo Plazo	> 365	\$ 22,765.01
Otros Activos Diferidos	> 365	295,723.33
TOTAL		\$ 318,488.34

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Anticipos a Largo Plazo		
Anticipos a Largo Plazo	> 365	\$ 22,765.01
TOTAL		\$ 22,765.01



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TIPO	MONTO
Otros Activos Diferidos	
Ingresos Estatales	\$ 76,414.40
Fondo General de Participaciones	219,308.93
Total	\$ 295,723.33

PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por el Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 30 de junio de 2017, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo no circulante o a largo plazo que representa las obligaciones con vencimiento posterior a un año.

Circulante

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de junio de 2017, este rubro asciende a \$ 5,655,520.59 el cual representa el 100 por ciento del total del pasivo circulante, el cual esta conformado por las aportaciones obrera-patronal, como son IMSS e INFONAVIT y el 2 % Impuesto Sobre Nóminas pendientes de liquidar de ejercicios anteriores. Así mismo, compromisos contraídos por la adquisición de bienes y servicios con proveedores, necesarios para el funcionamiento del organismo, las cuales se encuentran pendiente de pago.

Así mismo, se encuentra las retenciones y contribuciones a favor de terceros como son: ISSS, Cuotas IMSS, FONACOT, INFONAVIT, Pensión Alimenticia, mismas que se encuentran pendientes de enterar ante las instancias correspondientes.

También, se encuentran registrados los anticipos de ministraciones de años anteriores las cuales se encuentran pendientes de regularizar, para ello se está llevando a cabo las gestiones correspondientes ante la Secretaría de Hacienda para dicha regularización, así mismo, existen depósitos no identificados por las tiendas que corresponden a las ventas de artículos artesanales los cuales se regularizaran en el trimestre posterior.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 180,012.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	67,247.92
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	432,107.09
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	4,976,153.58
	Total	\$ 5,655,520.59



Otros Pasivos a Corto Plazo

Este rubro al 30 de junio de 2017, asciende a \$ 1,186.88 corresponde principalmente a depósitos no identificados por regularizar de ejercicios anteriores a favor del Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Ingresos por Clasificar		
Ingresos Ajenos	Acreedora	\$ 1,186.88
	Total	\$ 1,186.88

No Circulante

Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Este rubro asciende a \$ 905,815.86 que representa el 36.7 por ciento del total del pasivo no circulante al 30 de junio de 2017 que corresponde principalmente a la contratación de servicios y compra de materiales para el funcionamiento de las diversas actividades del personal de este Instituto de ejercicios anteriores, cabe hacer mención que, se está realizando las gestiones necesarias para depurar dicho importe.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Cuentas Por Pagar a Largo Plazo		
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	> 365	\$ 905,815.86
	Total	\$ 905,815.86

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Proveedores por Pagar a Largo Plazo		
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a LP		
Adquisición de Bienes	> 365	\$ 169,722.31
Contratación de Servicios	> 365	736,093.55
	Total	\$ 905,815.86

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

Este rubro asciende a \$ 1,563,445.63 que representa el 63.3 por ciento del total del pasivo no circulante al 30 de junio de 2017 y corresponde principalmente a las obligaciones con recursos propios, así como, las retenciones y descuentos a favor de terceros correspondiente a ejercicios anteriores.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Fondos en Administración a Corto Plazo		
Obligaciones con Recursos Propios		
Proveedores y Contratistas	Acreedora	\$ 29,367.00
Retenciones y Descuentos a Favor de Terceros	Acreedora	15,934.65
Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	Acreedora	1,518,143.98
	Total	\$ 1,563,445.63

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por el Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 1 de enero al 30 de junio de 2017. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por \$ 1,647,035.33

Ingresos y Otros Beneficios

Este rubro está integrado por recursos presupuestales a través de transferencias que la Secretaría de Hacienda realiza con base al presupuesto autorizado, para llevar a cabo las actividades del organismo; así también, por los ingresos obtenidos de la cuenta 4173 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados por las ventas de mercancías artesanales, 4319 Otros Ingresos Financieros, se debe por los rendimientos de las cuentas bancarias, 4391 Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores, son recursos depositados en demasía y de la cuenta 4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios, son aquellos importes que se generan por los redondeos que surgen al momento de pagar impuestos ante las instancias correspondiente .

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Otros Ingresos y Beneficios		
Operaciones Internas de Egresos	Acreedora	\$ 11,916,982.14
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	Acreedora	7,174,524.97
Otros Ingresos Financieros	Acreedora	599.88
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	Acreedora	1,948.72
Otros Ingresos y Beneficios Varios	Acreedora	297.80
	Total	\$19,094,353.51



Gastos y Otras Pérdidas

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

TIPO	MONTO
Gastos y Otras Pérdidas	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 8,884,533.78
Materiales y Suministros	235,994.32
Servicios Generales	2,309,079.02
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
Disminución de Inventarios	4,562,427.15
Otros Gastos	1,455,283.91
Total	\$ 17,447,318.18

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas, al 30 de junio de 2017 se explican aquellas que en lo individual representan el 10 por ciento o más, de la totalidad de las mismas, el cual se integra de la siguiente manera: el importe de \$ 8,884,533.78 correspondiente a pagos de sueldos y salarios del personal que labora en el Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas, así como, \$ 2,309,079.02 por la contratación de servicios generales necesarios para la operatividad del Instituto, así también, un importe de \$4,562,427.15 corresponden a las ventas de mercancías de las diferentes tiendas que tiene a cargo este Instituto y por último el importe de \$ 1,455,283.91 por los pagos de servicios y compra de materiales y útiles con recursos propios.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017		
Ingresos Presupuestarios		\$ 11,916,982.14
Más: Ingresos Contables no Presupuestarios		7,177,371.37
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros ingresos y Beneficios Varios	2,246.52	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	7,175,124.85	
Menos: Ingresos Presupuestarios no Contables		0
Productos de Capital		
Aprovechamientos de Capital		
Ingresos Derivados de Financiamiento		
Otros ingresos Presupuestarios no Contables		
Igual: Ingresos Contables		\$ 19,094,353.51



**CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

Total Egresos (Presupuestarios)		\$ 11,429,607.12
--	--	-------------------------

Menos: Egresos Presupuestarios no Contables		0
Mobiliario y Equipo de Administración		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra Pública en Bienes Propios		
Acciones y Participaciones de Capital		
Compra de Títulos y Valores		
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales no Contables		

Más: Gastos Contables no Presupuestales		6,017,711.06
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios	4,562,427.15	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros gastos	1,455,283.91	
Otros Gastos Contables no Presupuestales		

Igual: Total de Gasto Contable

\$ 17,447,318.18



NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública del Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas. Al 30 de junio del ejercicio fiscal 2017, se obtuvo un saldo de \$ 22,792,648.13

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado por el resultado positivo al período que se informa el cual asciende a \$ 1,647,035.33

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

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 1,647,035.33
Resultados de Ejercicios Anteriores	21,145,612.80
Total	\$ 22,792,648.13

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 1,647,035.33 y representa la disponibilidad financiera para cubrir gastos de operación y/o inversión.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado	Ingresos y Otros	\$ 1,647,035.33
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	Beneficios menos	
	Gastos y Otras	
	Pérdidas	

Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro se integra principalmente por saldos de años anteriores, así como por el traspaso del resultado del ejercicio anterior, efectuado al inicio del ejercicio 2017, así también, los decrementos e incremento en cuestión de la depuración de mobiliario.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado	Saldos de años anteriores, Traspaso de Saldos del ejercicio anterior, Depuración Contable.	\$ 21,145,612.80
Resultados de Ejercicios Anteriores		



NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

Efectivo y Equivalentes

CUENTAS	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
Efectivo	\$ 20,000.00	\$ 0
Bancos/Dependencias y Otros	2,767,785.46	1,062,921.50
Fondos con Afectación Específica	9,109,677.98	8,768,315.41
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración.	257,056.00	257,056.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 12,154,519.44	\$ 10,088,292.91

2.- Al 30 de junio de 2017, no se realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con recursos presupuestales.

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

CONCEPTO	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	\$7,664,746.39	\$ 14,972,800.16
<i>Movimientos de Partidas (o Rubros) que no Afectan al Efectivo</i>		
Disminución de Inventarios de Mercancías para Ventas	4,562,427.15	8,997,688.53
Otros Gastos Varios	1,455,283.91	4,068,716.94
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 1,647,035.33	\$ 1,906,394.69

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar los movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas, 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.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de junio de 2017, las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

NOMBRE	2017
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	\$ 14,624,908.66
Contables	\$ 1,505,337.00
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	1,505,337.00
Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	\$ 13,119,571.66
Cuentas de Egresos	13,119,571.66

- **Contables.-** El saldo que se presenta en estas cuentas contables corresponde a saldos de años anteriores por concepto de contrato de comodato del bien inmueble edificio ubicado en Boulevard Belisario Domínguez No. 2035, entre la Secretaría de Infraestructura y el Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas.
- **Presupuestarias.-** El saldo de esta cuenta muestra el presupuesto disponible al periodo que se informa, el cual representa una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio 2017. Así también, los ingresos son obtenidos mediante ministraciones que la Secretaría de Hacienda realiza a través de la Tesorería Única en base al presupuesto autorizado.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

El Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas; es un organismo auxiliar del Ejecutivo Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, autonomía administrativa, presupuestal, técnica, de gestión, de operación y de ejecución para el adecuado desarrollo de sus atribuciones, de conformidad a lo establecido en el artículo 1º del decreto de creación del mismo.

El Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas es la instancia facultada para establecer y dirigir las políticas en materia de comunicación social de la administración pública estatal, de conformidad con los objetivos, metas y lineamientos que determine el titular del poder ejecutivo.

MISIÓN

Impulsar el desarrollo de las actividades artesanales a través del fomento a la producción, promoviendo el acopio, la comercialización en los mercados estatales, nacionales e internacionales, preservando y rescatando los elementos históricos y socioculturales del patrimonio material e inmaterial de la artesanía del Estado de Chiapas.



VISIÓN

Ser la Institución reconocida por el rescate y promoción de la artesanía Chiapaneca, que responda de manera eficaz y eficiente a las demandas de los mercados, generando con ello un beneficio social y vida digna a quienes se dedican a la producción artesanal.

2.- Panorama Económico y Financiero

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

3.- Autorización e Historia

a) *Fecha de Creación*

El Instituto de la Artesanía Chiapaneca se crea en 1980, con Decreto No. 58 Publicado en el periódico Oficial del Estado con el propósito de fomentar el desarrollo de las actividades artesanales esto durante el sexenio de Don Juan Sabines Gutiérrez.

En 1986 el Instituto de la Artesanía Chiapaneca cambia su ubicación a Boulevard Belisario Domínguez No. 950 y se crean los centros de distribución de San Cristóbal en Av. Miguel Hidalgo esq. con Niños Héroes y Palenque en la Zona Arqueológica km. 6.5.

Posteriormente, en el Periódico Oficial No. 33, en 1989 con Decreto No. 71 publicado, se modifica la denominación de Instituto de la Artesanía Chiapaneca a Casa de las Artesanías de Chiapas, en 1993 la Casa de las Artesanías realiza su cambio definitivo a Boulevard Belisario Domínguez No. 2035 al igual que el Centro de Distribución Tuxtla y se apertura el Museo Etnográfico.

Posteriormente en el Periódico Oficial 001 de fecha 08 de diciembre de 2000, tomo II, segunda sección, mediante decreto No. 10 se reforman los decretos de creación de diversos organismos descentralizados de la administración pública del Estado de Chiapas para modificar la denominación de Casa de las Artesanías de Chiapas a Instituto de las Artesanías.

El día 1º de junio del año 2002, el entonces Instituto de las Artesanías de Chiapas sufre un incendio de gran magnitud en las instalaciones del Museo Etnográfico y las oficinas administrativas. Con ello se pierde una colección de más de 6600 piezas de todas las ramas artesanales y material video gráfico y bibliográfico referente a la artesanía y sus creadores en el Estado. Este incidente representa la pérdida no solamente de piezas y obras valiosas sino a su vez la del patrimonio material e inmaterial de todos los Chiapanecos.

Este lamentable antecedente, hace que el ahora Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas tome justa atención a la creación de acciones y proyectos que fortalezcan el desarrollo hacia la adquisición de piezas únicas para la generación de un acervo material y la investigación hacia la creación e integración de un acervo inmaterial. En respuesta al rescate, conservación, fomento y difusión de la artesanía de Chiapas.



b) Principales Cambios en su Estructura

El Instituto de las Artesanías sigue fomentando el desarrollo de las actividades artesanales a través de sus centros de distribución; Tuxtla Gutiérrez, San Cristóbal de las Casas, Palenque, Tapachula así como también en Exposiciones y Ferias.

Mediante Periódico No. 207 de fecha 03 de diciembre de 2003 tomo No. II, decreto No. 009 se reforman diversos artículos de la ley Orgánica del Instituto de las Artesanías.

El 12 de octubre del año 2006, tomo No. 388, de fecha 12 de octubre de 2006, tomo No. II mediante decreto No. 411 se abroga la Ley Orgánica del Instituto de las Artesanías.

Con fecha 05 de marzo del 2008, publicado en el Periódico Oficial No. 083, mediante Decreto No. 14, por el que se reforma, adiciona y deroga diversas disposiciones de la Ley Orgánica del Instituto cambia de denominación de Instituto de las Artesanías a Instituto de las Artesanías y Productos de Chiapas; posteriormente el 31 de diciembre del 2008, en el Periódico Oficial No. 135 segunda sección, mediante Decreto No. 123, por el que se reforma, y adiciona diversas disposiciones de la Ley Orgánica del Instituto de las Artesanías y Productos de Chiapas cambio de denominación a Instituto Marca Chiapas.

Mediante Periódico No. 247, de fecha 11 de agosto de 2010 decreto No. 279 por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley Orgánica del Instituto Marca Chiapas en el que se le asigna las Atribuciones de la operación y administración del Boutique y Museo del Café. Con fecha 11 de mayo de 2011, publicado en el periódico Oficial No. 299 mediante Decreto No. 211, por el que se reforma y deroga diversas disposiciones de la Ley Orgánica del Instituto Casa Chiapas, en el que se transfiere al Consejo Estatal para las Cultura y las Artes de Chiapas las Atribuciones del Museo del Café.

El 8 de agosto de 2012, mediante Periódico Oficial No. 382, Decreto No. 243 se abroga el Instituto Marca Chiapas: así mismo mediante Decreto No. 244 se publica la Ley Orgánica y se crea el Instituto Casa Chiapas, donde hoy se sigue fomentando el desarrollo de las actividades artesanales a través de sus tiendas Casa Chiapas que actualmente se encuentra en Tuxtla Gutiérrez Matriz, y como Sucursales Aeropuerto Ángel Albino Corzo en Chiapa de Corzo, San Cristóbal de las Casas, Palenque, Tapachula y Coyoacán en la Ciudad de México.

Mediante Periódico Oficial No. 174-2ª Sección, de fecha 15 de abril de 2015, Decreto No. 213, Artículo Único, se reforma la denominación de la Ley Orgánica del Instituto Casa Chiapas, a efecto de cambiar el nombre por Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas, considerando que la artesanía es parte del espíritu creador del pueblo chiapaneco, y que la labor que realizan nuestros artesanos constituye la ocupación de familias cuya subsistencia y progreso dependen de ella.

4.- Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

El Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas, es responsable del rescate, preservación, capacitación, fomento, producción, acopio, distribución, comercialización, promoción y difusión de las artesanías que producen las y los artesanos del estado, con el propósito de buscar el bienestar para una vida mejor, respetando sus raíces culturales.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

b) Principal Actividad

- Rescatar, fomentar y organizar la actividad artesanal y productos agroindustriales en el Estado
- Fomentar el diagnóstico situacional comunitario en materia de artesanías y productos agroindustriales, para lograr la espontánea y efectiva producción de los artesanos y/o empresarios.
- Preservar, promover y desarrollar las actividades artesanales y agroindustriales, en los municipios del Estado para conservar el patrimonio cultural de sus habitantes, respetando sus usos y costumbres, así como fomentar la participación social estimulando la creación de micro y pequeñas empresas.
- Incentivar y fomentar la asistencia técnica y administrativa, así como, establecer programas de estímulo y financiamiento regulados en las leyes, para las organizaciones y grupos de productores y artesanos del Estado.
- Desarrollar y promover la comercialización de los productos chiapanecos, así como aquellos certificados con el sello distintivo de la Marca "México Chiapas Original" previa segmentación del mercado, a través del sistema de tiendas y/o diferentes canales de distribución.
- Fomentar, organizar, difundir, celebrar y participar en eventos en los que los artesanos y productores del Estado y de otras entidades de la República Mexicana, intercambien técnicas y experiencias en materia artesanal y en la elaboración de productos regionales, para lograr el posicionamiento y la exportación de los mismos en los diferentes mercados.
- Dirigir y administrar los establecimientos de distribución y exhibición de artesanías y productos agroindustriales.
- Establecer mecanismos de posicionamiento, promoción, difusión, distribución y comercialización de artesanías y productos agroindustriales en el ámbito municipal, estatal, nacional e internacional para mejorar el nivel de vida de los empresarios del Estado.
- Coordinar la ejecución de acciones en materia de capacitación a través de convenios con diversos organismos públicos de los tres ámbitos de gobierno, así como con diversas organizaciones privadas.
- Otorgar franquicias y/o concesiones para la instalación del sistema de tiendas.
- Desarrollar y fomentar acciones que permitan detectar a productores y/o prestadores de servicios con potencial para acceder al distintivo.
- Realizar acciones que permitan canalizar a las empresas interesadas, previo análisis del Instituto, ante los diversos organismos del sector público y privado, a fin de aumentar la competitividad de las artesanías y productos agroindustriales.
- Implementar los mecanismos necesarios para la certificación de los empresarios, artesanos, productos y servicios que cumplan con las especificaciones y requisitos del Consejo Regulador de la Marca Chiapas.
- Fomentar la innovación en las artesanías y productos agroindustriales que así lo requieran con la finalidad de ofrecer calidad y variedad, respetando sus orígenes y raíces culturales.

c) Ejercicio Fiscal

2017

d) Régimen Jurídico

El Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la regulación y fomento estatal del desarrollo económico, y sus obligaciones son las siguientes:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

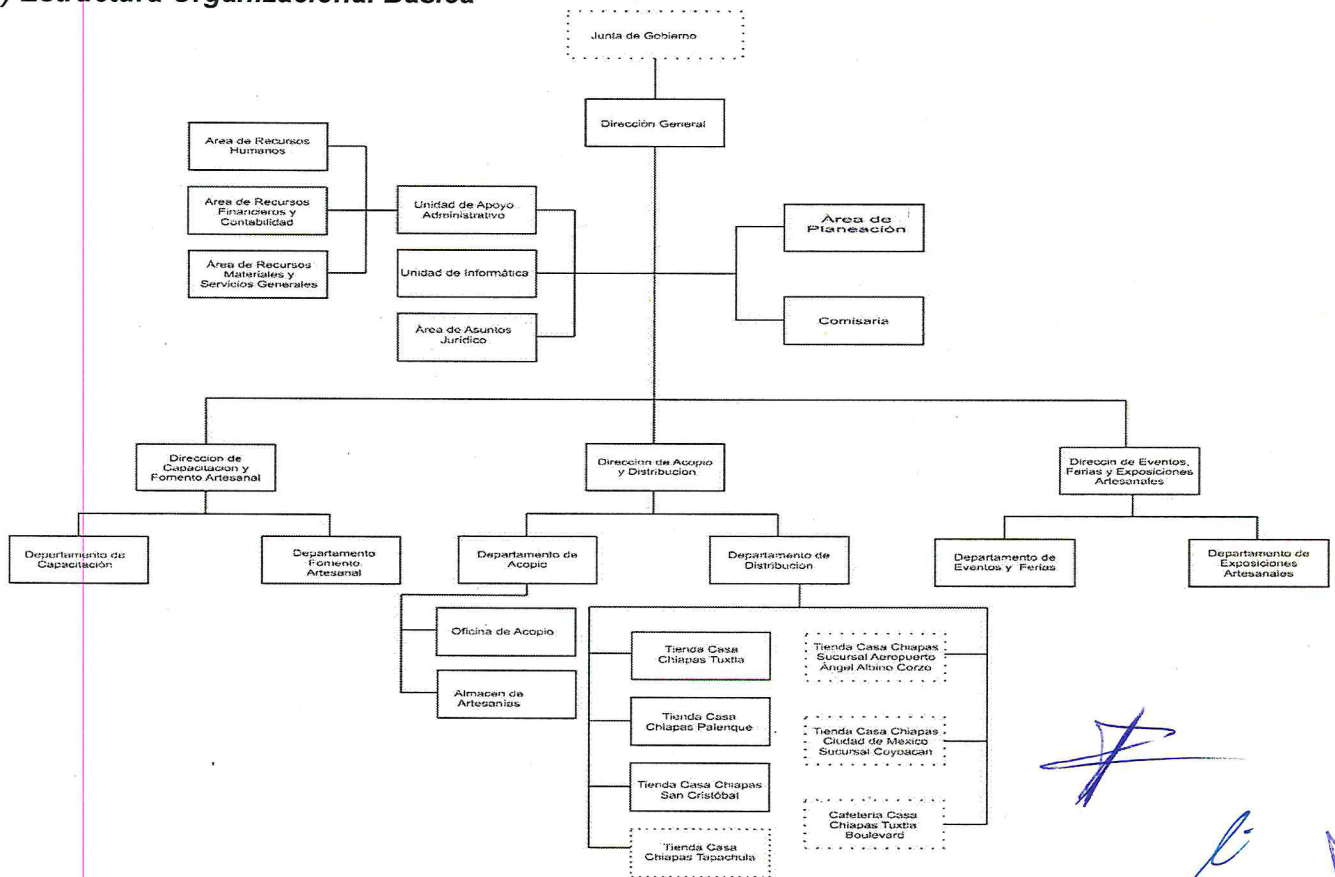
- ▶ Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuestos Sobre la Renta (ISR), y sueldos y salarios.
- ▶ Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios, y trabajadores asimilados a salarios.
- ▶ Presentar la declaración anual del Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde se informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles.
- ▶ Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de renta de bienes inmuebles.

e) Consideraciones Fiscales del Ente

El Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 43, 113 118 y 143 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como:

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

f) Estructura Organizacional Básica



[Handwritten signatures and marks in blue ink]



g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario

(No Aplica)

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

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

c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros del Instituto Casa de las Artesanías de Chiapas, aplican los postulados básicos siguientes:

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

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

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



6.- Políticas de Contabilidad Significativas

(No Aplica)

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

(No Aplica)

8.- Reporte Analítico del Activo

El estado analítico del activo, nos muestra la variación entre el saldo final y el saldo inicial del periodo; y al cierre del periodo que se informa, presenta una variación positiva de \$ 929,059.09 mayor al Ejercicio 2016.

La variación que presenta al activo al 30 de junio de 2017, se integra de la siguiente manera:

- a) La variación positiva por \$ 2,066,226.53 del rubro efectivo y equivalentes se debe a los depósitos recibidos por parte de tesorería para el pago de diversos compromisos al igual por la venta de mercancías.
- b) La variación negativa por \$ 639,504.18 del rubro derechos a recibir efectivo o equivalentes se debe a las ventas de artículos artesanales a crédito, así también a la regularización de los recursos otorgados en préstamo y a comprobar.
- c) La variación negativa por \$ 22,765.01 del rubro derechos a recibir bienes o servicios se debe a que existen anticipos a proveedores de años anteriores la cual se reclasifico a cuentas a largo plazo.
- d) La variación negativa por \$ 942,351.47 del rubro de inventarios se debe a que se realizó venta de mercancías artesanales, en relación a lo que se adquirió en el periodo que se informa.
- e) La variación positiva por 908,317.26 del rubro derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo se debe a que existen ventas de artículos artesanales a crédito de ejercicios anteriores pendiente de cobro.
- f) La variación positiva por \$ 103,145.60 del rubro bienes muebles se debe a la compra de mobiliario con recursos propios.
- g) La variación positiva por \$ 22,182.68 del rubro activos intangibles se debe a la compra de sistema software.
- h) La variación negativa de \$ 566,192.32 del rubro activos diferidos se debe a los gastos que se regularizaron presupuestal y contablemente, al periodo que se informa.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	29,989,558.00	74,454,783.42	73,525,724.33	30,918,617.09	929,059.09
Activo Circulante	23,722,020.58	70,136,416.43	69,674,810.56	24,183,626.45	461,605.87
Efectivo y Equivalentes	10,088,292.91	49,876,675.33	47,810,448.80	12,154,519.44	2,066,226.53
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,606,767.30	5,654,309.41	6,293,813.59	1,967,263.12	(639,504.18)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	22,765.01		22,765.01		(22,765.01)
Inventarios	11,004,195.36	14,605,431.69	15,547,783.16	10,061,843.89	(942,351.47)
Activo No Circulante	6,267,537.42	4,318,366.99	3,850,913.77	6,734,990.64	467,453.22
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		908,317.26		908,317.26	908,317.26
Bienes Muebles	5,167,867.96	296,246.01	193,100.41	5,271,013.56	103,145.60
Activos Intangibles	214,988.80	44,365.36	22,182.68	237,171.48	22,182.68
Activos Diferidos	884,680.66	3,069,438.36	3,635,630.68	318,488.34	(566,192.32)



9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

(No Aplica)

10.- Reporte de la Recaudación

(No Aplica)

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

(No Aplica)

12.- Calificaciones Otorgadas

(No Aplica)

13.- Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de Control Interno

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

b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

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

14.- Información por Segmentos

(No Aplica)

15.- Eventos Posteriores al Cierre

(No Aplica)

16.- Partes Relacionadas

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

17.- Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
NOMBRE DEL ENTE U ORGANISMO PÚBLICO
SISTEMA CONTABLE 2017
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017

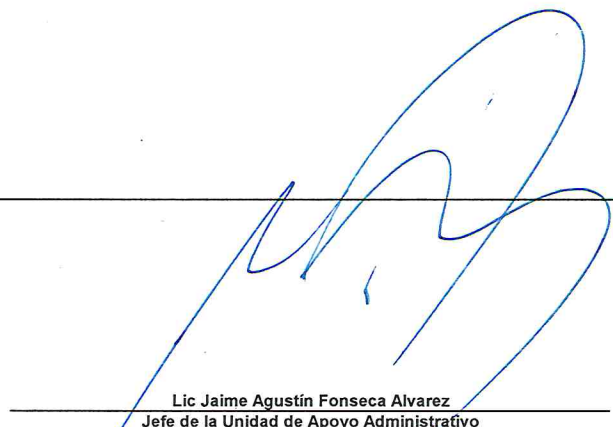


Fecha: 02/08/2017

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA

NO APLICA


Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana
Directora General


Lic Jaime Agustín Fonseca Alvarez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1
02/08/2017

Fecha:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	599.88	599.88	599.88	599.88	599.88
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	599.88	599.88	599.88	599.88	599.88
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	7,174,524.97	7,174,524.97	7,174,524.97	7,174,524.97	7,174,524.97
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,202,390.56	2,370,641.22	24,573,031.78	11,916,982.14	11,916,982.14	(10,285,408.42)
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	22,202,390.56	9,545,766.07	31,748,156.63	19,092,106.99	19,092,106.99	
Ingresos Excedentes						(3,110,283.57)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos del Gobierno	0.00	599.88	599.88	599.88	599.88	599.88
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	599.88	599.88	599.88	599.88	599.88
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	599.88	599.88	599.88	599.88	599.88
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de organismos y Empresas	22,202,390.56	9,545,166.19	31,747,556.75	19,091,507.11	19,091,507.11	(3,110,883.45)
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	7,174,524.97	7,174,524.97	7,174,524.97	7,174,524.97	7,174,524.97
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,202,390.56	2,370,641.22	24,573,031.78	11,916,982.14	11,916,982.14	(10,285,408.42)
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	22,202,390.56	9,545,766.07	31,748,156.63	19,092,106.99	19,092,106.99	
Ingresos Excedentes						(3,110,283.57)


Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana

Directora General


Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS/CON RECURSOS DEL EJERCICIO
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1
02/08/2017

Fecha:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	599.88	599.88	599.88	599.88	599.88
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	599.88	599.88	599.88	599.88	599.88
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	7,174,524.97	7,174,524.97	7,174,524.97	7,174,524.97	7,174,524.97
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,202,390.56	2,370,641.22	24,573,031.78	11,916,982.14	11,916,982.14	(10,285,408.42)
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	22,202,390.56	9,545,766.07	31,748,156.63	19,092,106.99	19,092,106.99	
Ingresos Excedentes						(3,110,283.57)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos del Gobierno	0.00	599.88	599.88	599.88	599.88	599.88
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	599.88	599.88	599.88	599.88	599.88
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	599.88	599.88	599.88	599.88	599.88
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de organismos y Empresas	22,202,390.56	9,545,166.19	31,747,556.75	19,091,507.11	19,091,507.11	(3,110,883.45)
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	7,174,524.97	7,174,524.97	7,174,524.97	7,174,524.97	7,174,524.97
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,202,390.56	2,370,641.22	24,573,031.78	11,916,982.14	11,916,982.14	(10,285,408.42)
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	22,202,390.56	9,545,766.07	31,748,156.63	19,092,106.99	19,092,106.99	
Ingresos Excedentes						(3,110,283.57)


Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana

Directora General


Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS/CON RECURSOS DE AÑOS ANTERIORES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1
02/08/2017

Fecha:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Excedentes						0.00

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de organismos y Empresas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Excedentes						0.00

NO PRESENTA SALDOS A LA FECHA


Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana

Directora General


Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2017
ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha: Página 1 de 1
02/08/2017

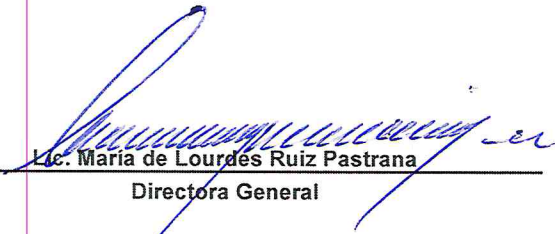
IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN/ COLOCACIÓN	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO NETO
CRÉDITOS BANCARIOS			

TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

NO APLICA

TOTAL OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA
TOTAL


Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana

Directora General


Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2017
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha: Página 1 de 1
02/08/2017

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
CRÉDITOS BANCARIOS		

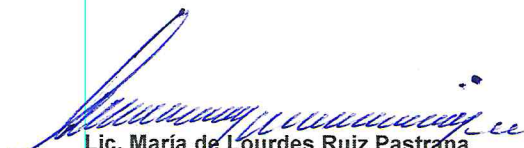
TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

NO APLICA


Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana

Directora General


Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2017
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017


Fecha:

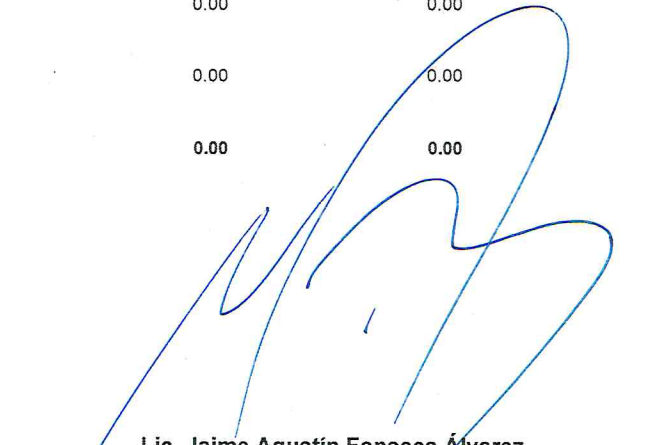
Página 1 de 1
02/08/2017

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	22,202,390.56	19,092,106.99	19,092,106.99
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	22,202,390.56	19,092,106.99	19,092,106.99
II. Egresos Presupuestarios	22,202,390.56	11,429,607.12	10,374,120.52
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Egresos del Sector Paraestatal	22,202,390.56	11,429,607.12	10,374,120.52
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	7,662,499.87	8,717,986.47

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	7,662,499.87	8,717,986.47
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	0.00	7,662,499.87	8,717,986.47

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B)	0.00	0.00	0.00


Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana
Directora General


Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2017
INDICADORES DE POSTURA FISCAL / CON RECURSOS DEL EJERCICIO
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha: Página 1 de 1
02/08/2017

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	22,202,390.56	19,092,106.99	19,092,106.99
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	22,202,390.56	19,092,106.99	19,092,106.99
II. Egresos Presupuestarios	22,202,390.56	11,429,607.12	10,374,120.52
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Egresos del Sector Paraestatal	22,202,390.56	11,429,607.12	10,374,120.52
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	7,662,499.87	8,717,986.47

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	7,662,499.87	8,717,986.47
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	0.00	7,662,499.87	8,717,986.47

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B)	0.00	0.00	0.00


Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana

Directora General


Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2017
INDICADORES DE POSTURA FISCAL / CON RECURSOS DE AÑOS ANTERIORES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha: 02/08/2017
Página 1 de 1

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios	0.00	0.00	0.00
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Egresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	0.00	0.00

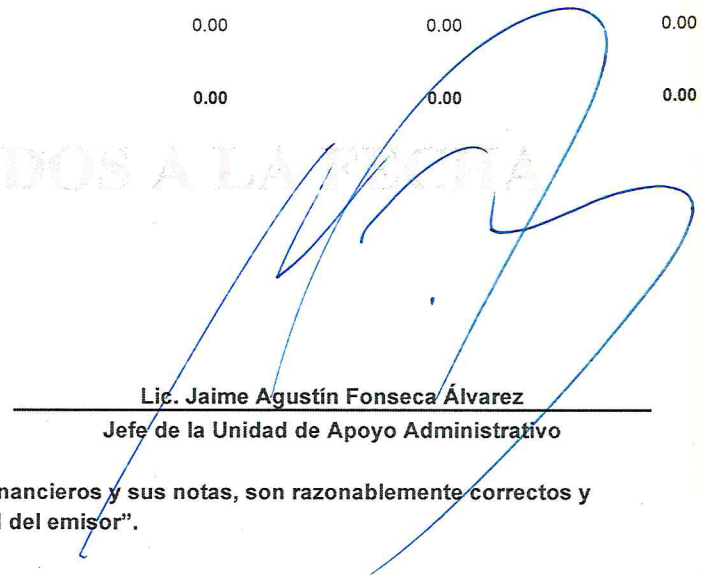
CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	0.00	0.00
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B)	0.00	0.00	0.00

NO PRESENTA SALDOS A LA CARTERA



Lic. María de Lourdes Ruiz Pastrana
Directora General



Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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