



GOBIERNO DEL
ESTADO DE CHIAPAS

CENTRO ESTATAL DE CONTROL
DE CONFIANZA CERTIFICADO
DEL ESTADO DE CHIAPAS

21120562

**CENTRO ESTATAL DE CONTROL DE CONFIANZA
CERTIFICADO DEL ESTADO DE CHIAPAS**

CUENTA PÚBLICA ESTATAL

INFORMACIÓN FINANCIERA

CUARTO TRIMESTRE

**EJERCICIO FISCAL
2017**

INFORMACIÓN FINANCIERA

FORMATOS - CONAC

FORMATOS ARMONIZADOS

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Página 1 de 1
Fecha: 09/02/2018

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	11,611,546.66	27,753,674.35	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,078,962.38	7,200,855.27
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,923,272.00	1,220,676.92	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			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		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	14,534,818.66	28,974,351.27	Total de Pasivos Circulantes	3,078,962.38	7,200,855.27
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		126,780.56
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,784,158.94	2,784,158.94	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	51,701,029.42	50,778,512.37	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	3,147,030.97	3,211,600.77	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(11,175,150.59)	(11,175,150.59)	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	4,377.40	1,239,886.55	Total de Pasivos No Circulantes		126,780.56
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivo	3,078,962.38	7,327,635.83
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	57,917,302.42	68,485,723.48
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,892,990.35	9,496,596.26
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	56,024,312.07	58,989,127.22
			Resultados de Ejercicios Anteriores		
			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	57,917,302.42	68,485,723.48
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	60,996,264.80	75,813,359.31
Total de Activos No Circulantes	46,461,446.14	46,839,008.04			
Total del Activo	60,996,264.80	75,813,359.31			

Ing. Ely Alberto Díaz López
Director General

Lic. Lyzzette Adriana Cepeda Cisneros
Jefa de 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 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Página 1 de 1
Fecha: 09/02/2018

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	11,611,546.66	27,753,674.35	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,078,962.38	7,200,855.27
Efectivo		23,906.02	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		626,731.48
Bancos/Dependencias y Otros	2,005,030.83	4,170,828.99	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	8,111.44	3,112,497.14
Fondos con Afectación Específica	9,606,515.83	23,558,939.34			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,923,272.00	1,220,676.92	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,070,330.47	3,460,791.31
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,923,272.00	1,220,676.92	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	520.47	835.34
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Inventarios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Almacenes			Titulos y Valores a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	14,534,818.66	28,974,351.27	Total de Pasivos Circulantes	3,078,962.38	7,200,855.27
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		126,780.56
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo		126,780.56
			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,784,158.94	2,784,158.94	Deuda Pública a Largo Plazo		
Edificios no Habitacionales	2,784,158.94	2,784,158.94	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Bienes Muebles	51,791,029.42	50,778,512.37	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración	32,743,947.93	32,222,689.11			
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,972,815.40	1,952,824.36			
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,862,270.18	6,262,742.46			
Vehículos y Equipo de Transporte	5,659,364.00	5,659,364.00			
Equipo de Defensa y Seguridad	2,118,044.00	2,118,044.00			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,344,587.91	2,562,848.44			
Activos Intangibles	3,147,030.97	3,211,600.77	Provisiones a Largo Plazo		
Software	1,514,203.34	1,578,773.14			
Licencias	1,632,827.63	1,632,827.63			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(11,175,150.59)	(11,175,150.59)	Total de Pasivos No Circulantes		126,780.56
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(11,175,150.59)	(11,175,150.59)	Total de Pasivo	3,078,962.38	7,327,635.83
Activos Diferidos	4,377.40	1,239,886.55	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Otros Activos Diferidos	4,377.40	1,239,886.55	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Aportaciones		
Otros Activos no Circulantes			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Total de Activos No Circulantes	46,461,446.14	46,839,008.04	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	57,917,302.42	68,485,723.48
Total del Activo	60,996,264.80	75,813,359.31	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,892,990.35	9,496,596.26
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,892,990.35	9,496,596.26
			Resultados de Ejercicios Anteriores	56,024,312.07	58,989,127.22
			Resultados de Ejercicios Anteriores	56,024,312.07	58,989,127.22
			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	57,917,302.42	68,485,723.48
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	60,996,264.80	75,813,359.31

Ing. Eddy Alberto Díaz López
Director General

Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de 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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Página 1 de 1
Fecha: 09/02/2018

	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		
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		
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	79,134,257.72	89,549,105.85
Total de Ingresos y Otros Beneficios	79,134,257.72	89,549,105.85
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	59,411,110.99	57,630,763.04
Materiales y Suministros	8,059,950.68	10,197,233.06
Servicios Generales	6,199,320.70	7,681,351.17
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>	2,514,509.51	552,708.45
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	2,514,509.51	552,708.45
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
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	853,888.41	3,740,205.15
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	202,487.08	250,248.72
<i>Inversión Pública</i>		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	77,241,267.37	80,052,509.59
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,892,990.35	9,496,596.26

Ing. Edy Alberto Díaz López
Director General

Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de Unidad de Apoyo Administrativo

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
CENTRO ESTATAL DE CONTROL DE CONFIANZA CERTIFICADO DEL
ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Página 1 de 1

Fecha:

09/02/2018

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		58,989,127.22	9,496,596.26		68,485,723.48
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			9,496,596.26		9,496,596.26
Resultados de Ejercicios Anteriores		58,989,127.22			58,989,127.22
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016		58,989,127.22	9,496,596.26		68,485,723.48
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		(2,964,815.15)	(7,603,605.91)		(10,568,421.06)
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			1,892,990.35		1,892,990.35
Resultados de Ejercicios Anteriores		(2,964,815.15)	(9,496,596.26)		(12,461,411.41)
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2017		56,024,312.07	1,892,990.35		57,917,302.42

Ing. Edy Alberto Díaz López
Director General

Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de 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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Página 1 de 1
09/02/2018

Fecha:

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	16,142,127.69	1,702,595.08
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		922,517.05
Activos Intangibles	64,569.80	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos	1,235,509.15	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		4,121,892.89
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
Cuentas a Pagar a Largo Plazo		126,780.56
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		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		7,603,605.91
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,964,815.15
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		

Ing. Edy Alberto Díaz López

Director General

Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros

Jefa de 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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Página 1 de 1

Fecha: 09/02/2018

CONCEPTO	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	79,134,257.72	89,549,105.85
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		
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	79,134,257.72	89,549,105.85
Aplicación	77,241,267.37	80,052,509.59
Servicios Personales	59,411,110.99	57,630,763.04
Materiales y Suministros	8,059,950.68	10,197,233.06
Servicios Generales	6,199,320.70	7,681,351.17
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	2,514,509.51	552,708.45
Ayudas Sociales		
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	1,056,375.49	3,990,453.87
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación	1,892,990.35	9,496,596.26
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,518,339.48	12,635,783.58
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		4,418,803.23
Bienes Muebles	218,260.53	508,384.93
Otros Orígenes de Inversión	1,300,078.95	7,708,595.42
Aplicación	15,304,784.07	16,734,746.04
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		2,784,158.94
Bienes Muebles	1,140,777.58	2,638,937.50
Otras Aplicaciones de Inversión	14,164,006.49	11,311,649.60
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión	(13,786,444.59)	(4,098,962.46)
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		2,683,500.62
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		2,683,500.62
Aplicación	4,248,673.45	2,083,436.62
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	4,248,673.45	2,083,436.62
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	(4,248,673.45)	600,064.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(16,142,127.69)	5,997,697.80
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	27,753,674.35	21,755,976.55
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	11,611,546.66	27,753,674.35

Ing. Eddy Alberto Díaz López
Director General

Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de Unidad de Apoyo Administrativo

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
CENTRO ESTATAL DE CONTROL DE CONFIANZA CERTIFICADO DEL
ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Fecha:

Página 1 de 1

09/02/2018

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
ACTIVO	75,813,359.31	273,981,749.66	288,798,844.17	60,996,264.80	(14,817,094.51)
ACTIVO CIRCULANTE	28,974,351.27	269,344,100.40	283,783,633.01	14,534,818.66	(14,439,532.61)
Efectivo y Equivalentes	27,753,674.35	227,468,532.47	243,610,660.16	11,611,546.66	(16,142,127.69)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,220,676.92	41,875,567.93	40,172,972.85	2,923,272.00	1,702,595.08
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	46,839,008.04	4,637,649.26	5,015,211.16	46,461,446.14	(377,561.90)
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		1,576,666.27	1,576,666.27		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,784,158.94			2,784,158.94	
Bienes Muebles	50,778,512.37	1,927,129.88	1,004,612.83	51,701,029.42	922,517.05
Activos Intangibles	3,211,600.77		64,569.80	3,147,030.97	(64,569.80)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(11,175,150.59)			(11,175,150.59)	
Activos Diferidos	1,239,886.55	1,133,853.11	2,369,362.26	4,377.40	(1,235,509.15)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

Ing. Eddy Alberto Díaz López
Director General

Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de Unidad de Apoyo Administrativo

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
CENTRO ESTATAL DE CONTROL DE CONFIANZA CERTIFICADO DEL
ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Página 1 de 1

Fecha:

09/02/2018

DENONIMACIÓN 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	0.00	0.00
Total Deuda y Otros Pasivos			0.00	0.00

NO APLICA

Ing. Edy Alberto Díaz López
Director General

Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de Unidad de Apoyo Administrativo

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
CENTRO ESTATAL DE CONTROL DE CONFIANZA CERTIFICADO DEL
ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Página 1 de 1

Fecha:

09/02/2018

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	6,683,098.96	9,888,071.49	16,571,170.45	16,571,170.45	16,571,170.45	9,888,071.49
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	65,034,685.32	(2,472,145.54)	62,562,539.78	62,562,539.78	62,562,539.78	(2,472,145.54)
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	71,717,784.28	7,415,925.95	79,133,710.23	79,133,710.23	79,133,710.23	
Ingresos Excedentes						7,415,925.95

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos del Gobierno	6,683,098.96	9,888,071.49	16,571,170.45	16,571,170.45	16,571,170.45	9,888,071.49
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	6,683,098.96	9,888,071.49	16,571,170.45	16,571,170.45	16,571,170.45	9,888,071.49
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de organismos y Empresas	65,034,685.32	(2,472,145.54)	62,562,539.78	62,562,539.78	62,562,539.78	(2,472,145.54)
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	65,034,685.32	(2,472,145.54)	62,562,539.78	62,562,539.78	62,562,539.78	(2,472,145.54)
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	71,717,784.28	7,415,925.95	79,133,710.23	79,133,710.23	79,133,710.23	
Ingresos Excedentes						7,415,925.95

Ing. Edy Alberto Díaz López
Director General

Lic. Lizzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de Unidad de Apoyo Administrativo

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
CENTRO ESTATAL DE CONTROL DE CONFIANZA CERTIFICADO DEL
ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS/CON RECURSOS DEL EJERCICIO

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Página 1 de 1

Fecha:

09/02/2018

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	6,683,098.96	9,599,771.36	16,282,870.32	16,282,870.32	16,282,870.32	9,599,771.36
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	65,034,685.32	(6,681,573.83)	58,353,111.49	58,353,111.49	58,353,111.49	(6,681,573.83)
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	71,717,784.28	2,918,197.53	74,635,981.81	74,635,981.81	74,635,981.81	
Ingresos Excedentes						2,918,197.53

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos del Gobierno	6,683,098.96	9,599,771.36	16,282,870.32	16,282,870.32	16,282,870.32	9,599,771.36
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	6,683,098.96	9,599,771.36	16,282,870.32	16,282,870.32	16,282,870.32	9,599,771.36
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de organismos y Empresas	65,034,685.32	(6,681,573.83)	58,353,111.49	58,353,111.49	58,353,111.49	(6,681,573.83)
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	65,034,685.32	(6,681,573.83)	58,353,111.49	58,353,111.49	58,353,111.49	(6,681,573.83)
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	71,717,784.28	2,918,197.53	74,635,981.81	74,635,981.81	74,635,981.81	
Ingresos Excedentes						2,918,197.53

Ing. Edy Alberto Díaz López
Director General

Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de Unidad de Apoyo Administrativo

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
CENTRO ESTATAL DE CONTROL DE CONFIANZA CERTIFICADO DEL
ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS/CON RECURSOS DE AÑOS ANTERIORES

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Página 1 de 1
09/02/2018

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	288,300.13	288,300.13	288,300.13	288,300.13	288,300.13
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	4,209,428.29	4,209,428.29	4,209,428.29	4,209,428.29	4,209,428.29
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	4,497,728.42	4,497,728.42	4,497,728.42	4,497,728.42	
Ingresos Excedentes						4,497,728.42

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos del Gobierno	0.00	288,300.13	288,300.13	288,300.13	288,300.13	288,300.13
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	288,300.13	288,300.13	288,300.13	288,300.13	288,300.13
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	4,209,428.29	4,209,428.29	4,209,428.29	4,209,428.29	4,209,428.29
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	4,209,428.29	4,209,428.29	4,209,428.29	4,209,428.29	4,209,428.29
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	4,497,728.42	4,497,728.42	4,497,728.42	4,497,728.42	
Ingresos Excedentes						4,497,728.42

Ing. Edy Alberto Díaz López
Director General

Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de Unidad de Apoyo Administrativo

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
CENTRO ESTATAL DE CONTROL DE CONFIANZA CERTIFICADO DEL
ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2017
ENDEUDAMIENTO NETO

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha:

Página 1 de 1
09/02/2018

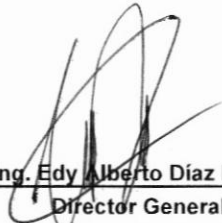
IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN/ COLOCACIÓN	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO NETO
CRÉDITOS BANCARIOS			


TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

NO APLICA

TOTAL OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA
TOTAL


Ing. Edy Alberto Díaz López
Director General


Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de Unidad de Apoyo Administrativo

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
CENTRO ESTATAL DE CONTROL DE CONFIANZA CERTIFICADO DEL
ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2017
INTERESES DE LA DEUDA

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha:

Página 1 de 1
09/02/2018

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


Ing. Edy Alberto Díaz López
Director General


Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de Unidad de Apoyo Administrativo

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
CENTRO ESTATAL DE CONTROL DE CONFIANZA CERTIFICADO DEL
ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2017

INDICADORES DE POSTURA FISCAL

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha:

Página 1 de 1
09/02/2018

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	71,717,784.28	79,133,710.23	79,133,710.23
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	71,717,784.28	79,133,710.23	79,133,710.23
II. Egresos Presupuestarios	71,717,784.28	78,100,162.66	78,100,162.66
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Egresos del Sector Paraestatal	71,717,784.28	78,100,162.66	78,100,162.66
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	1,033,547.57	1,033,547.57

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	1,033,547.57	1,033,547.57
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	1,033,547.57	1,033,547.57

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

Ing. Edy Alberto Díaz López
Director General

Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de Unidad de Apoyo Administrativo

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
CENTRO ESTATAL DE CONTROL DE CONFIANZA CERTIFICADO DEL
ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2017

INDICADORES DE POSTURA FISCAL / CON RECURSOS DEL EJERCICIO

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha:

Página 1 de 1

09/02/2018

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	71,717,784.28	74,635,981.81	74,635,981.81
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	71,717,784.28	74,635,981.81	74,635,981.81
II. Egresos Presupuestarios	71,717,784.28	73,604,281.30	73,604,281.30
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Egresos del Sector Paraestatal	71,717,784.28	73,604,281.30	73,604,281.30
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	1,031,700.51	1,031,700.51

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	1,031,700.51	1,031,700.51
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	1,031,700.51	1,031,700.51

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

Ing. Edy Alberto Díaz López
Director General

Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de Unidad de Apoyo Administrativo

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
CENTRO ESTATAL DE CONTROL DE CONFIANZA CERTIFICADO DEL
ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2017

INDICADORES DE POSTURA FISCAL / CON RECURSOS DE AÑOS ANTERIORES

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017


Fecha:

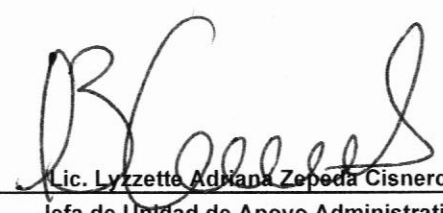
Página 1 de 1
09/02/2018

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	0.00	4,497,728.42	4,497,728.42
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	0.00	4,497,728.42	4,497,728.42
II. Egresos Presupuestarios	0.00	4,495,881.36	4,495,881.36
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Egresos del Sector Paraestatal	0.00	4,495,881.36	4,495,881.36
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	1,847.06	1,847.06

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	1,847.06	1,847.06
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	1,847.06	1,847.06

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


Ing. Edy Alberto Díaz López
Director General


Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de Unidad de Apoyo Administrativo

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
CENTRO ESTATAL DE CONTROL DE CONFIANZA CERTIFICADO DEL
ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2017

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017


Fecha:

Página 1 de 1
09/02/2018

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

- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la concurrencia, 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 éste Organismo Público a esta fecha NO cuenta con Pasivos Contingentes significativos pendientes de pago, ya que estos se reconocen y se liquidan en el transcurso del ejercicio, en la vigencia del presupuesto.



Ing. Eddy Alberto Díaz López
Director General



Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de Unidad de Apoyo Administrativo



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera del Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado 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 Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, éste se integra como sigue:

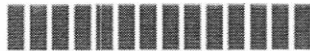
Circulante

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 31 de diciembre de 2017, asciende a \$ 11,611,546.66, el cual representa el 79.9 por ciento del total de activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos de impuestos y otras contribuciones.

TIPO	MONTO
Bancos/Dependencias y Otros	2,005,030.83
Fondos con Afectación Específica	9,606,515.83
Total	\$ 11,611,546.66

(Handwritten signatures)



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	
Ingresos Estatales	\$ 2,240,884.35
Fondo General de Participaciones	979,942.52
Fondo de Compensación	384,205.21
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública (FASP)	51,237.32
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	493.46
Fondo de Fiscalización y Recaudación	168,809.41
Fondos Disponibles	5,454,918.20
Otros Subsidios	326,025.36
Total	\$ 9,606,515.83

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro del activo asciende a \$ 2,923,272.00, el cual representa el 20.1 por ciento del total del activo circulante, corresponde al periodo que se informa; se integra por las ministraciones del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública, los cuales se encuentran pendientes de regularizar al periodo que se informa. Derivado de lo anterior, se están realizando las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su comprobación y/o regularización.

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 2,923,272.00
	Total	\$ 2,923,272.00

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
Ministraciones por depositar	≤ 365	\$ 2,923,272.00
	Total	\$ 2,923,272.00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



No Circulante

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este rubro del activo asciende a \$ 2,784,158.94, el cual representa el 6.0 por ciento del total del activo no circulante, correspondiente al finiquito de la obra Mejoramiento y Ampliación del Edificio Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas del contratista Gabel y Andreco Construcciones y Edificaciones, S.A. de C.V.

TIPO	MONTO
Edificios no Habitacionales	\$ 2,784,158.94
Total	\$ 2,784,158.94

TIPO	MONTO
Edificios no Habitacionales	
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública (FASP)	\$ 2,784,158.94
Total	\$ 2,784,158.94

Bienes Muebles

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad del Centro Estatal del Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas, como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo, Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio, Vehículos y Equipo de Transporte, Equipo de Defensa y Seguridad 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, así como, algunos fueron obtenidos mediante transferencias de otros organismos, en el periodo que se informa, así como, en ejercicios anteriores.

Al 31 de diciembre de 2017, este rubro asciende a \$ 51,701,029.42, que representa el 111.3 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 32,743,947.93
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,972,815.40
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,862,270.18
Vehículos y Equipo de Transporte	5,659,364.00
Equipo de Defensa y Seguridad	2,118,044.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,344,587.91
Total	\$ 51,701,029.42

[Handwritten signatures]



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Activos Intangibles

Este rubro representa los activos intangibles que son propiedad de Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas, como son: software y licencias, el cual se integra por la adquisición de antivirus modelo ENDPOINT, Corel Draw Graphics Suite y Microsoft Office, 11 Licencias para netsupport manager software de los ejercicios 2010, 2012, 2013, 2014, 2015 y 2016 que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad de las áreas administrativas; los cuales fueron adquiridos con recursos presupuestales, en ejercicios anteriores.

Al 31 de diciembre de 2017, este rubro asciende a \$ 3,147,030.97, que representa el 6.8 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Software	\$ 1,514,203.34
Licencias	1,632,827.63
Total	\$ 3,147,030.97

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Este rubro representa la depreciación aplicada a los bienes tangibles que son propiedad de Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas, para lo cual se utilizó la Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación, de acuerdo a los procedimientos y a las normas establecidas para el ejercicio 2017.

Al periodo que se informa, este rubro asciende a \$ 11,175,150.59 que representa una disminución del 24.1 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	\$ (11,175,150.59)
Total	\$ (11,175,150.59)

[Handwritten signature]



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



TIPO	MONTO DEL BIEN	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA
Mobiliario y Equipo de Administración	\$32,743,947.93	0	\$ (7,872,185.71)	10 y 33.3 %
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,972,815.40	0	(626,768.04)	20 y 33.3 %
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,862,270.18	0	(1,194,577.20)	20 %
Vehículos y Equipo de Transporte	5,659,364.00	0	(1,011,932.80)	20 %
Equipo de Defensa y Seguridad	2,118,044.00	0	(211,804.40)	10 %
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,344,587.91	0	(257,882.44)	10 %
Total	\$ 51,701,029.42	0	\$ (11,175,150.59)	

Activos Diferidos

Al 31 de diciembre de 2017, este rubro refleja un monto de \$ 4,377.40 se encuentra integrado por todas aquellas operaciones que están en proceso de regularización presupuestal y contable del ejercicio 2017 de las diferentes partidas correspondientes al capítulo 2000 Materiales y Suministros y 3000 Servicios Generales. Así mismo, se está llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización.

TIPO	MONTO
Otros Activos Diferidos	
Ingresos Estatales	\$ 4,377.40
Total	\$ 4,377.40

PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por el Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 31 de diciembre 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.



Circulante

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2017, este rubro asciende a \$ 3,078,962.38, el cual representa el 100 por ciento del total del pasivo, se integra principalmente por los pasivos de proveedores por la adquisición de bienes y contratación de servicios, así como también las aportaciones patronales al IMSS, INFONAVIT, las cuales se encuentran pendiente de pago, y así mismo se integra por los rendimientos bancarios de las diferentes cuentas bancarias con las que opera el Centro.

Además, se integra por las retenciones y contribuciones a favor de terceros como son: ISSS, el 2 por ciento del Impuesto sobre Nóminas a prestadores de servicios, y otras retenciones a terceros (INFONACOT, CREDITO IDM), los cuales se encuentran pendientes de enterar.

También, se encuentran registrados por los rendimientos bancarios de diferentes cuentas con las que opera el Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas, del periodo que se informa y del ejercicio 2016.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 8,111.44
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	3,070,330.47
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	520.47
	Total	\$ 3,078,962.38

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 Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017, sin considerar la inversión física en Bienes Muebles. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por \$1,892,990.35.

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 4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios, correspondiente a la apertura de cuentas bancarias al periodo que se informa.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



TIPO	NATURALEZA	MONTO
Otros Ingresos y Beneficios		
Operaciones Internas de Egresos	Acreedora	\$ 79,133,710.23
Otros Ingresos y Beneficios Varios	Acreedora	547.49
	Total	\$ 79,134,257.72

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, 3000 Servicios Generales y 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

TIPO	MONTO
Gastos y Otras Pérdidas	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 59,411,110.99
Materiales y Suministros	8,059,950.68
Servicios Generales	6,199,320.70
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Subsidios y Subvenciones	2,514,509.51
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	853,888.41
Otros Gastos	202,487.08
Total	\$ 77,241,267.37

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas, 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 \$ 59,411,110.99 correspondiente a pagos de sueldos y salarios del personal que labora en el Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas, así como, el importe de \$ 8,059,950.68 del capítulo 2000 Materiales y Suministros, por concepto de compra de material de oficina para la operatividad, correspondiente al 31 de diciembre de 2017



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Ingresos Presupuestarios		\$ 79,133,710.23
--------------------------	--	------------------

Más: Ingresos Contables no Presupuestarios		547.49
--	--	--------

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	547.49	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios		

Menos: Ingresos Presupuestarios no Contables		0
--	--	---

Productos de Capital		
Aprovechamientos de Capital		
Ingresos Derivados de Financiamiento		
Otros ingresos Presupuestarios no Contables		

Igual: Ingresos Contables		\$ 79,134,257.72
---------------------------	--	------------------



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Total Egresos (Presupuestarios)		\$ 78,100,162.66
---------------------------------	--	------------------

Menos: Egresos Presupuestarios no Contables		1,712,783.70
---	--	--------------

Mobiliario y Equipo de Administración	1,015,621.47
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	78,767.74
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	618,394.49
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		853,888.41
---	--	------------

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	853,888.41
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	

Igual: Total de Gasto Contable

\$ 77,241,267.37

Handwritten signatures



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



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 de Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas. Al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2017, se obtuvo un saldo de \$ 57,917,302.42.

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 \$1,892,990.35

Así también, es modificado por el aumento o disminución al patrimonio, derivado del registro de movimientos realizados durante el periodo que se informa.

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,892,990.35
Resultados de Ejercicios Anteriores	56,024,312.07
Total	\$ 57,917,302.42

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 1,892,990.35 y representa la disponibilidad financiera para cubrir gastos de operación y/o inversión.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	Ingresos y Otros Beneficios menos Gastos y Otras Pérdidas	\$ 1,892,990.35

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 presente ejercicio; también se incluyen, aquellos movimientos realizados en el periodo que se informa por concepto de: bajas de activos por encontrarse defectuosos e inservibles con actas circunstanciadas de hechos, así como, el incremento y decrementos al patrimonio y bienes con costo menor a 35 smg de acuerdo a la conciliación efectuada con el Sistema de Mobiliario, así como también Reintegros de Años Anteriores (capitulo 1000,2000,3000 y 6000), economías, transferencias de saldos y Depuración Contable de años anteriores.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado Resultados de Ejercicios Anteriores	Traspaso de Saldos, Transferencias, Bajas de Bienes, Reintegros, y Depuración Contable.	\$ 56,024,312.07

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	\$ 0	\$ 23,906.02
Bancos/Dependencias y Otros	2,005,030.83	4,170,828.99
Fondos con Afectación Específica	9,606,515.83	23,558,939.34
Total de Efectivo y Equivalentes	\$11,611,546.66	\$ 27,753,674.35

2.- Al 31 de diciembre de 2017, se realizaron adquisiciones de bienes muebles con recursos presupuestales, por un importe total de \$ 1,712,783.70, mismas que a continuación se describen:

Adquisiciones de enero a diciembre de 2017:

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 1,015,621.47
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	78,767.74
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	618,394.49
Total	\$ 1,712,783.70

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



CONCEPTO	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	\$ 2,949,365.84	\$13,487,050.13
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo</i>		
Depreciación de Bienes Muebles	0	3,050,402.86
Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro	853,888.41	689,802.29
Gastos de Ejercicios Anteriores	182,745.16	182,252.72
Otros Gastos Varios	19,741.92	67,996.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 1,892,990.35	\$ 9,496,596.26

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 Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado 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.

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

NOMBRE	2017
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	<u>\$ 47,954,754.57</u>
Contables	<u>\$ 46,921,207.00</u>
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes en Concesionados o en Comodato	46,921,207.00
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	<u>\$ 1,033,547.57</u>
Cuentas de Egresos	
	\$ 1,033,547.57



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



- Contables.- El saldo de esta cuenta muestra el registro de actualización del valor catastral del bien inmueble del edificio Dorado Maya.
- Presupuestarias.- El saldo de esta cuenta muestra el presupuesto por ejercer al periodo que se informa, el cual representa una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio 2017.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

El Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas; es un organismo desconcentrado de la Administración Pública 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 decreto de creación Mediante publicación No. 465-A-2014, de fecha 12 de marzo de 2014, publicado en el periódico oficial Número 092.

El Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas es la instancia facultada para evaluar y certificar a los integrantes de las diversas corporaciones de Seguridad Pública del Estado y los municipios de Chiapas de la administración pública estatal, de conformidad con los objetivos, metas y lineamientos que determine el titular del poder ejecutivo.

Misión

Coadyuvar a elevar los niveles de confiabilidad y seguridad en los procesos de evaluación al personal de seguridad y procuración de justicia del Estado y Municipios, a través de diferentes pruebas que permitan detectar aquellos vicios y/o patologías que puedan influir en el desarrollo laboral y personal del individuo y darle seguimiento hasta su fin último.

Visión

Ser una institución confiable con los conocimientos técnicos y científicos especializados, que forme grupos multidisciplinarios en los diferentes modelos de evaluación, para establecer un sistema de control de confianza a nivel estatal que brinde a la sociedad acciones específicas a favor de la seguridad, la justicia y la legalidad.

2.- Panorama Económico y Financiero

La situación económica y financiera del Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado 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.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



3.- Autorización e Historia

a) Fecha de Creación

El Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas; mediante publicación No. 465-A-2014, de fecha 12 de marzo de 2014, publicado en el periódico oficial Número 092, se crea el Organismo Público Desconcentrado jerárquicamente subordinado al Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

b) Principales Cambios en su Estructura

Se crea el Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas, como un Órgano Desconcentrado, jerárquicamente subordinado al Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública, con plena autonomía administrativa, presupuestaria, técnica, de operación, gestión y ejecución, con facultades de decisión, fomento y promoción en materia de evaluación y certificación de los integrantes de las diversas instituciones de Seguridad Pública del Estado, mismo que atenderá los asuntos señalados en la Ley del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

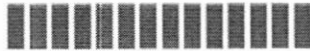
4.- Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

El Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas, es una Entidad que realiza evaluaciones y certifica a los integrantes de las Instituciones de Seguridad Pública del Estado, a quienes se le aplicará exámenes psicométricos, poligráficos, socioeconómicos y médico-toxicológico, con el fin de garantizar la confiabilidad y certeza en la función que realizan para brindar un servicio apegado a la legalidad.

b) Principal Actividad

- Evaluar y certificar a los policías, cuerpos de seguridad, de custodia, de tránsito y de caminos del Estado, además del personal del Ministerio de Justicia del Estado y del Consejo de Ejecución de Sanciones Penales y Medidas de Seguridad, en acciones relacionadas con su ingreso, permanencia y para el desempeño de sus actividades.
- Evaluar y certificar a los policías y cuerpos de seguridad de los Municipios del Estado que por acuerdo y solicitud así lo requieran, en acciones relacionadas con su ingreso, permanencia y para el desempeño de sus actividades.
- Formular, diseñar, programar, ejecutar, conducir y dar seguimiento a un sistema de control de base de datos y registros de policías, cuerpos de seguridad y personal de Ministerio de Justicia del Estado.
- Suscribir con los diversos órganos de seguridad, de control de confianza y certificación de la Federación y otros Estados, los acuerdos que se requieran para el cumplimiento de su objeto.
- Suscribir con los Municipios del Estado y demás personas los acuerdos necesarios para llevar a cabo las acciones a que se refiere el presente instrumento.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



- Crear, ejecutar y dar seguimiento a un sistema o programa de base de datos que garantice el registro de situación patrimonial de los policías, cuerpos de seguridad, de custodia, de tránsito y de caminos del Estado, además del personal del Ministerio de Justicia del Estado y del Consejo de Ejecución de Sanciones Penales y Medidas de Seguridad, así como de sus familiares, desde el registro, modificación y conclusión.
- Participar en representación del Ejecutivo del Estado, en las reuniones que convoque el Centro de Investigación y Seguridad Nacional y, en general con cualquier otra autoridad o persona que tenga funciones relacionadas con el objeto de creación del Centro, debiendo informar permanentemente al Ejecutivo de las acciones y los resultados derivados de las mismas.
- Comunicar e informar a las autoridades competentes las conductas o el incumplimiento de las normas administrativas de aquellos servidores públicos que detecte el Centro en el ejercicio de sus funciones, para que aquellas inicien los procedimientos y determine las sanciones que resulten procedentes.

c) Ejercicio Fiscal

2017

d) Régimen Jurídico

El Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la administración pública estatal en general, y sus obligaciones son las siguientes:

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuestos sobre la renta (ISR), por 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 y pago provisional mensual de impuesto sobre la renta (ISR) por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar declaración informativa anual de subsidio al empleo.
- Presentar declaración y pago provisional mensual de las retenciones de impuesto sobre la renta (ISR) realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.

e) Consideraciones Fiscales del Ente

El Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 79 y 86 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como:

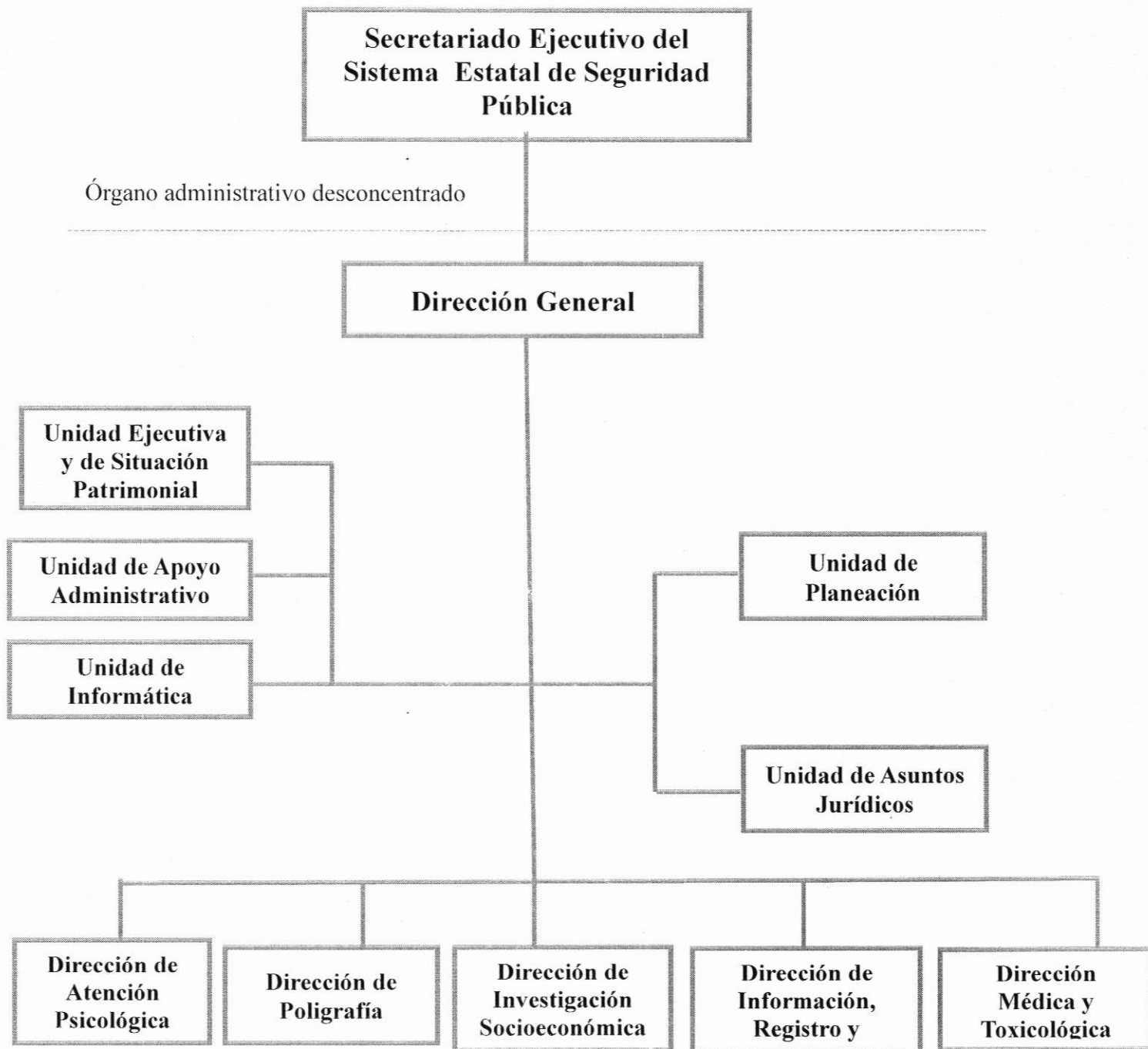
- Presentar el pago mensual de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios del personal de estructura y de inversión
- INFONAVIT
- IMSS
- 2% Impuesto Sobre Nóminas
- 2% Impuesto Sobre Nóminas a prestadores de servicios



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



f) Estructura Organizacional Básica





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



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 el Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado 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 Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado 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)



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



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, muestra la variación entre el saldo final y el saldo inicial del periodo. Al 31 de diciembre de 2017, se reporta una variación negativa de \$14,817,094.51, el cual es menor en comparación al ejercicio 2016.

La variación que presenta el activo, se integra de la siguiente manera:

- a) La variación negativa por \$ 16,142,127.69, del rubro Efectivo y Equivalentes se debe a las cuentas de bancos por conceptos de pago de Nómina Personal de Estructura y Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública (FASP), Viáticos Fasp y Gastos Diversos (CFE y Viáticos).
- b) La variación positiva por \$1,702,595.08 del rubro Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes se debe a que hubo pagos con cargo a la ministración del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública (FASP) con fuente de financiamiento Estatal y Federal, por conceptos de Servicios Personales, Viáticos Nacionales y Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles; así como también hubo gastos por concepto de materiales y suministros al cierre del ejercicio, los cuales no tuvieron suficiencia presupuestal al cierre del ejercicio y se encuentra pendientes de regularizar, toda vez que la cuenta 1279 no la liberaron al cierre del ejercicio para tal efecto se harán las reclasificaciones correspondientes en el siguiente ejercicio.
- c) La variación positiva por \$ 922,517.05 del rubro Bienes Muebles se debe a que durante el trimestre hubo registros por conceptos de incrementos de compras por conciliación con el Sistema de Mobiliario.
- d) La variación negativa por \$ 64,569.80 del rubro Activos Intangibles se debe a que durante el trimestre hubo registro por decremento al patrimonio por concepto de bajas por encontrarse defectuosos e inservibles con actas circunstanciadas de hechos, de acuerdo a la conciliación con el Sistema de Mobiliario.
- e) La variación negativa por \$1,235,509.15 del rubro Activos Diferidos se debe a que hubo registros de gastos al cierre del trimestre del ejercicio 2017 por falta de suficiencia presupuestal por concepto de Viáticos Nacionales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, mismos que fueron regularizados durante el trimestre. Así como también registros por regularización presupuestal al cierre del ejercicio (ministración).



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	75,813,359.31	273,981,749.66	288,798,844.17	60,996,264.80	(14,817,094.51)
Activo Circulante	28,974,351.27	269,344,100.40	283,783,633.01	14,534,818.66	(14,439,532.61)
Efectivo y Equivalentes	27,753,674.35	227,468,532.47	243,610,660.16	11,611,546.66	(16,142,127.69)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,220,676.92	41,875,567.93	40,172,972.85	2,923,272.00	1,702,595.08
Activo No Circulante	46,839,008.04	4,637,649.26	5,015,211.16	46,461,446.14	(377,561.90)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		1,576,666.27	1,576,666.27		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,784,158.94			2,784,158.94	
Bienes Muebles	50,778,512.37	1,927,129.88	1,004,612.83	51,701,029.42	922,517.05
Activos Intangibles	3,211,600.77		64,569.80	3,147,030.97	(64,569.80)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(11,175,150.59)			(11,175,150.59)	
Activos Diferidos	1,239,886.55	1,133,853.11	2,369,362.26	4,377.40	(1,235,509.15)

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)



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



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"

SISTEMA CONTABLE 2017

RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS


DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha:

Página 1 de 1

09/02/2018

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA		
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA
Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública FASP Estatal 2017 Administradora	BANORTE, S.A.	0488534116	Cuenta Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública (FASP)
SESESP FASP FEDERAL 2016	BANORTE, S.A.	0423373446	Cuenta Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública (FASP)
Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas, Fondo de Fortalecimiento Financiero "C"	BANORTE, S.A.	0313938674	Cuenta Otros Convenios y Subsidios
Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas Fondo para el Fortalecimiento Financiero F	BANORTE, S.A.	0364825477	Cuenta Otros Convenios y Subsidios
Centro Estatal de Control de Confianza Certificado del Estado de Chiapas Fondo Para El Fortalecimiento Financiero A	BANORTE, S.A.	0591414819	Cuenta Otros Convenios y Subsidios



Ing. Edy Alberto Díaz López
Director General



Lic. Lyzzette Adriana Zepeda Cisneros
Jefa de 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".