

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Página 1 de 1  
Fecha: 19/02/2016

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	852,664.46	998,762.14	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,324,134.35	730,117.93
Bancos/Dependencias y Otros	343,792.99	635,659.46	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	27,670.24	17,507.02
Fondos con Afectación Específica	494,271.47	348,602.68	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	753,222.96	169,369.76
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	14,500.00	14,500.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	543,241.15	543,241.15
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,444.83	24,444.83	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		24,444.83	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	24,444.83		Títulos y Valores a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Inventarios			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	382,733.55	674,600.02
Almacenes			Fondos en Administración a Corto Plazo	382,733.55	674,600.02
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>877,009.29</b>	<b>1,023,206.97</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>1,706,867.90</b>	<b>1,404,717.95</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	355,827.32	361,225.47	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración	6,758.80	16,346.95	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Vehículos y Equipo de Transporte	297,230.00	297,230.00	Provisiones a Largo Plazo		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	51,838.52	47,648.52	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>1,706,867.90</b>	<b>1,404,717.95</b>
Activos Intangibles	20,892.35	11,304.20	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>1,706,867.90</b>	<b>1,404,717.95</b>
Software	20,892.35	11,304.20	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(258,137.29)		<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(258,137.29)		Aportaciones		
Activos Diferidos	1,403,272.69	941,642.37	Donaciones de Capital		
Otros Activos Diferidos	1,403,272.69	941,642.37	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
Otros Activos no Circulantes			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(246,651.94)	(191,535.87)
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>1,521,855.07</b>	<b>1,314,172.04</b>	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(246,651.94)	(191,535.87)
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>2,398,864.36</b>	<b>2,337,379.01</b>	Resultados de Ejercicios Anteriores	938,648.40	1,124,196.93
			Resultados de Ejercicios Anteriores	938,648.40	1,124,196.93
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>691,996.46</b>	<b>932,661.06</b>
			<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>2,398,864.36</b>	<b>2,337,379.01</b>

*Laura E. Calderón*  
C. Laura Elena Aramón Calderón  
-Directora

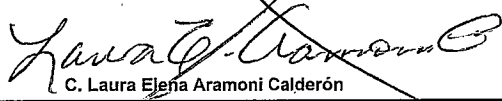
*[Firma]*  
C.P. María Magdalena Pérez Palacios  
-Jefa del Departamento Administrativo


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

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Página 1 de 1  
Fecha: 17/02/2016

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	852,564.46	998,762.14	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,324,134.35	730,117.93
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,444.83	24,444.83	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	382,733.55	674,600.02
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>877,009.29</b>	<b>1,023,206.97</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>1,706,867.90</b>	<b>1,404,717.95</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles	355,827.32	361,225.47	Deuda Pública a Largo Plazo		
Activos Intangibles	20,892.35	11,304.20	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(258,137.29)		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Activos Diferidos	1,403,272.69	941,842.37	Provisiones a Largo Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>1,706,867.90</b>	<b>1,404,717.95</b>
Otros Activos no Circulantes			<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>1,706,867.90</b>	<b>1,404,717.95</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>1,521,855.07</b>	<b>1,314,172.04</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>2,398,864.36</b>	<b>2,337,379.01</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Deshorro)	(245,651.94)	(191,535.87)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	938,648.40	1,124,185.93
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA</b>		
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>691,996.46</b>	<b>932,661.06</b>
			<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>2,398,864.36</b>	<b>2,337,379.01</b>

  
C. Laura Elena Aramoni Calderón  
-Directora

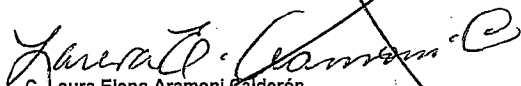
  
C.P. María Magdalena Pérez Palacios  
-Jefa del Departamento Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1  
Fecha: 17/02/2016

	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<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	7,095,023.76	5,659,287.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>7,095,023.76</b>	<b>5,659,287.00</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	3,196,350.56	3,342,495.97
Materiales y Suministros	50,903.89	118,037.04
Servicios Generales	286,915.60	499,043.61
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	3,549,368.36	1,866,186.74
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	3,549,368.36	1,866,186.74
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	258,137.29	21,864.50
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		3,195.01
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>7,341,675.70</b>	<b>5,850,822.87</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-246,651.94</b>	<b>-191,535.87</b>

  
C. Laura Elena Aramoni Calderón  
-Directora

  
C.P. María Magdalena Pérez Palacios  
-Jefa del Departamento Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1

Fecha:

29/Enero/2016

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					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		1,124,196.93	(191,535.87)		932,661.06
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			(191,535.87)		(191,535.87)
Resultados del Ejercicios Anteriores		1,124,196.93			1,124,196.93
Revalúos					
Reservas					
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>		<b>1,124,196.93</b>	<b>(191,535.87)</b>		<b>932,661.06</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015</b>					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		(185,548.53)	(55,116.07)		(240,664.60)
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			(246,651.94)		(246,651.94)
Resultados de Ejercicios Anteriores		(185,548.53)	191,535.87		5,987.34
Revalúos					
Reservas					
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015</b>		<b>-938,648.40</b>	<b>(246,651.94)</b>		<b>691,996.46</b>



C. Laura Elena Aramoni Calderón

-Directora



C.P. Maria Magdalena Pérez Palacios

-Jefa del Departamento Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1

Fecha: 17/02/2016

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	146,197.68	
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		
<i>Activo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	5,398.15	9,588.15
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	258,137.29	
Activos Diferidos		461,630.32
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>PASIVO</b>		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	594,016.42	
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		291,866.47
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas a Pagar a Largo Plazo		
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		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<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)		55,116.07
Resultados de Ejercicios Anteriores		185,548.53
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		

  
C. Laura Ejeña Aramón Calderón

-Directora

  
C.P. María Magdalena Pérez Palacios

-Jefa del Departamento Administrativo

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Fecha: 18/02/2016

CONCEPTO	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>7,095,023.76</b>	<b>5,659,287.00</b>
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	7,095,023.76	5,659,287.00
<b>Aplicación</b>	<b>7,341,675.70</b>	<b>5,850,822.87</b>
Servicios Personales	3,196,350.56	3,342,495.97
Materiales y Suministros	50,903.89	118,037.04
Servicios Generales	286,915.60	499,043.61
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	3,549,368.36	1,866,186.74
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	256,137.29	25,059.51
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>(246,651.94)</b>	<b>(191,535.87)</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>483,706.14</b>	<b>722,484.81</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	9,588.15	123,690.59
Otros Orígenes de Inversión	474,117.99	598,794.22
<b>Aplicación</b>	<b>685,401.83</b>	<b>876,032.57</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	4,190.00	
Otras Aplicaciones de Inversión	681,211.83	876,032.57
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>(201,695.69)</b>	<b>(153,547.76)</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>594,016.42</b>	<b>440,775.76</b>
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	594,016.42	440,775.76
<b>Aplicación</b>	<b>291,866.47</b>	<b>83,308.81</b>
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	291,866.47	83,308.81
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>302,149.95</b>	<b>357,466.95</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>(146,197.68)</b>	<b>12,383.32</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	998,762.14	986,378.82
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	852,564.46	998,762.14

  
C. LAURA ELENA BRAMÓN CALDERÓN  
DIRECTORA

  
C. P. MARIA MAGDALENA PÉREZ PALACIOS  
JEFA DEL DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
 INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA  
 DEL ESTADO DE CHIAPAS  
 SISTEMA CONTABLE 2015  
 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Del 01 de Enero al 31 de diciembre del 2015


Página 1 de 1  
 Fecha: 17/02/2016

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
<b>ACTIVO</b>	<b>2,337,378.01</b>	<b>10,606,625.71</b>	<b>10,545,140.36</b>	<b>2,398,864.36</b>	<b>61,485.35</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,023,206.97</b>	<b>9,865,707.61</b>	<b>10,011,905.29</b>	<b>877,009.29</b>	<b>(146,197.68)</b>
Efectivo y Equivalentes	998,762.14	9,778,535.35	9,924,733.03	852,584.46	(146,197.68)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,444.83	87,172.26	87,172.26	24,444.83	
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>1,314,172.04</b>	<b>740,918.10</b>	<b>533,235.07</b>	<b>1,521,855.07</b>	<b>207,683.03</b>
Bienes Muebles	361,225.47	4,190.00	9,588.15	355,827.32	(5,398.15)
Activos Intangibles	11,304.20	9,588.15		20,892.35	9,588.15
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			258,137.29	(258,137.29)	(258,137.29)
Activos Diferidos	941,642.37	727,139.95	265,509.63	1,403,272.69	461,630.32



C. Laura Elena Aramoni Calderón

-Directora



C.P. María Magdalena Pérez Palacios

-Jefa del Departamento Administrativo

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

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS


DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1  
24/02/2016

Fecha:

DENONIMACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERÍODO	SALDO FINAL DEL PERÍODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>			0.00	0.00
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Corto Plazo</b>			0.00	0.00
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Largo Plazo</b>			0.00	0.00
<b>Otros Pasivos</b>			0.00	0.00
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			0.00	0.00

**NO APLICA**

  
C. Laura Elena Aramoni Calderón  
-Directora

  
C.P. María Magdalena Pérez Palacios  
-Jefa del Departamento 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 de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas** al 31 de diciembre del 2015, 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.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**NOTAS DE DESGLOSE**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera del Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública 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 Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, este se integra como sigue:

**Efectivo y Equivalentes**

El rubro de efectivo y equivalentes al 31 de diciembre de 2015, asciende a \$ 852,564.46, el cual representa el 97.2 por ciento del total de activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos a los diferentes proveedores, así también, para cubrir gastos menores y emergentes.

TIPO	MONTO
Bancos/Dependencias y Otros	\$ 343,792.99
Fondos con Afectación Específica	494,271.47
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	14,500.00
<b>Total</b>	<b>\$ 852,564.46</b>



TIPO	MONTO
<b>Fondos con Afectación Específica</b>	
Ingresos Estatales	\$ 491,173.76
Fondo General de Participaciones	( 207,099.60)
Proyecto Institucional e Inversión	2,741.12
Servicios Personales	(566,998.86)
Proveedores y Contratistas	8,977.77
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas al Poder Ejecutivo	748,215.41
Impuesto Sobre Nóminas	17,261.87
<b>Total</b>	<b>\$ 494,271.47</b>

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

Este rubro del activo asciende a \$ 24,444.83, el cual representa el 2.8 por ciento del total del activo circulante, se integra por los deudores pendientes por recuperar de ejercicios anteriores y año en curso, los cuales se encuentran pendientes de regularizar al periodo que se informa.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
<b>Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>	≤ 365	\$ 24,444.83
<b>TOTAL</b>	<b>Total</b>	<b>\$ 24,444.83</b>

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
<b>Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		
Deudores Sujetos a Resolución Judicial	≤ 365	\$ 24,444.83
	<b>Total</b>	<b>\$ 24,444.83</b>

**Bienes Muebles**

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad del Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas, que fueron adquiridos con recursos presupuestales, así como con recursos ajenos, correspondiente a ejercicios anteriores, así como del año en curso. Se integra por: Mobiliario y Equipo de Administración, Vehículos y Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo.

Al 31 de diciembre de 2015, este rubro asciende a \$ 355,827.32, que representa el 23.4 por ciento del activo no circulante.



TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 6,758.80
Vehículos y Equipo de Transporte	297,230.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	51,838.52
<b>Total</b>	<b>\$ 355,827.32</b>

### Activos Intangibles

Al 31 de diciembre de 2015, este rubro asciende a \$ 20,892.35 que equivale al 1.4 por ciento del activo no circulante, y representa el valor de los bienes intangibles que comprenden las licencias MS Office 2007 profesional adquiridas con recursos ajenos, en ejercicios anteriores.

TIPO	MONTO
Software	\$ 20,892.35
<b>Total</b>	<b>\$ 20,892.35</b>

### DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

Este rubro representa la baja de valor que han sufrido los bienes muebles al servicio de este Instituto, derivado del uso y desgaste por el transcurso del tiempo, se realizó el cálculo de depreciación utilizando el método de línea recta, por lo tanto el importe negativo asciende a \$ 258,137.29 al 31 de diciembre de 2015 y equivale a una disminución del 17 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración <i>(Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración)</i>	\$ 2,703.52
Vehículos y Equipo de Transporte <i>(Depreciación Acumulada de Vehículos y Equipo de Transporte)</i>	237,784.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas <i>(Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas)</i>	17,649.77
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 258,137.29</b>

TIPO	MONTO DEL BIEN	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 16,346.95	\$ 2,703.52	\$ 2,703.52	10%
Vehículos y Equipo de Transporte	297,230.00	237,784.00	237,784.00	20%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	51,838.52	17,649.77	17,649.77	10%

*[Handwritten signature and mark]*



### Activos Diferidos

Este rubro refleja un monto de \$ 1,403,272.69, el cual representa el 92.2 por ciento del total del activo no circulante, se encuentra integrado por todas aquellas operaciones que están en proceso de regularización presupuestal y contable del año en curso, así como de ejercicios anteriores. Por lo que se hará las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización.

TIPO	MONTO
<b>Otros Activos Diferidos</b>	
Ingresos Estatales	\$ 943,319.32
Fondo General de Participaciones	459,953.37
<b>Total</b>	<b>\$ 1,403,272.69</b>

### **PASIVO**

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por el Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 31 de diciembre de 2015, 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.

### Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2015, Este rubro asciende a \$ 1,324,134.35, el cual representa el 77.6 por ciento del total del pasivo circulante, se integra principalmente por las aportaciones patronales, así como, el 2% de Impuesto Sobre Nómina devengado no pagado de ejercicios anteriores, también, se encuentran registrados Anticipos de Ministraciones pendientes de regularizar, para ello se llevara a cabo las gestiones correspondientes ante la Secretaría de Hacienda para dicha regularización; así como, los compromisos contraídos por el Instituto, con los proveedores, necesarios para su funcionamiento y se encuentra pendiente de pago.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 27,670.24
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	753,222.96
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	543,241.15
<b>Total</b>		<b>\$ 1,324,134.35</b>

*[Handwritten signatures and marks]*

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

Este rubro asciende a \$ 382,733.55 que representa el 22.4 por ciento del total del pasivo circulante y corresponde principalmente a las obligaciones con recursos ajenos por concepto de Apoyos en materia de salud que se otorgan a personas de escasos recursos carentes de seguridad social en el Estado de Chiapas, así como algunos gastos que se generen para la realización de las actividades que tiene a cargo este Instituto.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
<b>Fondos en Administración a Corto Plazo</b>		
<b>Obligaciones con Recursos Ajenos</b>		
Cuotas de Recuperación	Acreedora	\$ 366,985.94
Donativos	Acreedora	\$ 15,747.61
	<b>Total</b>	<b>\$ 382,733.55</b>

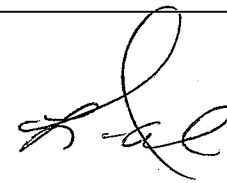

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015, sin considerar la inversión física en Bienes Muebles e Inmuebles. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un desahorro por \$ 246,651.94.

**Ingresos de Gestión**

Este rubro está integrado por recursos presupuestales a través de transferencias que la Secretaría de Hacienda realiza con base al presupuesto autorizado a este Instituto, para llevar a cabo las actividades encomendadas.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>		
Operaciones Internas de Egresos	Acreedora	\$ 7,095,023.76
	<b>Total</b>	<b>\$ 7,095,023.76</b>



### 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
<b>Gastos y Otras Pérdidas</b>	
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	
Servicios Personales	\$ 3,196,350.56
Materiales y Suministros	50,903.89
Servicios Generales	286,915.60
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	
Ayudas Sociales	3,549,368.36
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	258,137.29
<b>Total</b>	<b>\$ 7,341,675.70</b>

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 \$ 3,196,350.56 correspondiente a pagos de sueldos y salarios del personal que labora en Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas, así como, el importe de \$ 3,549,368.36 del capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, aplicados en proyectos a favor de la ciudadanía, como son las entregas de apoyo en materia de salud a las personas de escasos recursos económicos carétes de seguridad social en el Estado de Chiapas, correspondiente al periodo que se informa.



Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2015		
<b>Ingresos Presupuestarios</b>		<b>7,095,023.76</b>
<b>Más Ingresos Contables no Presupuestarios</b>		<b>0</b>
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		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
<b>Menos Ingresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>0</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
<b>Ingresos Contables</b>		<b>7,095,023.76</b>

*Handwritten signature and marks*





Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015		
<b>Total Egresos (Presupuestarios)</b>		<b>7,083,538.41</b>

<b>Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>0</b>
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		
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		

<b>Más Gastos Contables no Presupuestales</b>		<b>258,137.29</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	258,137.29	
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		

**Total de Gasto Contable**

**7,341,675.70**



**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 de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas. Al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2015, se obtuvo un saldo de \$ 691,996.46.

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado principalmente por el resultado negativo obtenido al período que se informa el cual asciende a \$246,651.94.

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

TIPO	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b>	
Resultados del Ejercicio	\$ (246,651.94)
Resultados de Ejercicios Anteriores	(938,648.40)
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 691,996.46</b>

**Patrimonio Generado**

Resultados del Ejercicio

El resultado negativo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 246,651.94 y representa la falta de disponibilidad financiera para cubrir gastos de operación por concepto de capítulo 1000 Servicios Personales.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b>		
Resultados del Ejercicio	Ingresos y Otros Beneficios menos Gastos y Otras Pérdidas	\$ (246,651.94)

Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro corresponde principalmente por el traspaso del saldo del ejercicio anterior; incremento de activos por la adquisición de bienes muebles, así como por la depuración contable de años anteriores

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b>		
Resultados de Ejercicios Anteriores	Traspaso de saldos, incremento de Activos y depuración contable	\$ (938,648.40)

**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 2015	EJERCICIO 2014
Bancos/Dependencias y Otros	\$ 343,792.99	\$ 635,659.46
Fondos con Afectación Específica	494,271.47	348,602.68
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	14,500.00	14,500.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 852,564.46</b>	<b>\$ 998,762.14</b>

2.- Adquisición de bienes muebles con recursos ajenos por concepto de Aire Acondicionado mca. Mirage por el importe de \$ 4,190.00.

Adquisiciones de enero a diciembre de 2015:

TIPO	MONTO
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,190.00
<b>Total</b>	<b>\$ 4,190.00</b>

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 2015	EJERCICIO 2014
<b>Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios</b>	\$ 11,485.35	\$ (166,476.36)
<i>Movimientos de partidas o (rubros) que no afectan el efectivo</i>		
Disminución de Bienes por Pérdidas, Obsolescencia y Deterioro		21,864.50
Gastos de Ejercicios Anteriores		3,195.01
Depreciaciones de bienes Muebles	258,137.29	
<b>Flujos de Efectivos Netos de las actividades de operación.</b>	<b>\$ (246,651.94)</b>	<b>\$ (191,535.87)</b>

*[Handwritten signature]*



NOTAS DE MEMORIA

NOMBRE	2015
<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias</b>	<b><u>66,400.35</u></b>
<b>Contables</b>	<b><u>54,915.00</u></b>
Bienes Concesionados o en Comodato	54,915.00
<b>Presupuestarias</b>	<b><u>11,485.35</u></b>
Cuentas de Egresos	11,485.35

*Contables*

Bienes en comodato, otorgado por el Instituto de Salud según contrato de comodato de fecha 01 de octubre de 2014, recibido con oficio número DG/SAJ/DNC/5003/13478/2014 de fecha 02 de diciembre de 2014.

*Presupuestarias*

Las cuentas presupuestarias de egresos, muestran la distribución de los egresos del Instituto, de acuerdo con los distintos grados de desagregación que presenta el clasificador por objeto del gasto, y el avance que se registra en los diferentes momentos contables del egreso, principalmente son erogaciones de los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales y 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

El saldo de esta cuenta muestra el presupuesto por ejercer al 31 de diciembre de 2015, el cual representa una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

~~El Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas; es un órgano administrativo desconcentrado jerárquicamente subordinado a la Secretaría de Salud del Estado, con plena autonomía técnica, administrativa, de gestión operativa, presupuestal y de ejecución, el cual contará y administrará su patrimonio para el adecuado desarrollo de las atribuciones, que este instrumento y la normatividad aplicable le señalen de conformidad a lo establecido en el artículo 1º. del decreto de creación del mismo.~~

Tendrá por objeto específico apoyar los programas asistenciales de la Secretaría de Salud y el Instituto de Salud en el Estado de Chiapas.

MISIÓN

Proporcionar apoyos a grupos vulnerables que carecen de seguridad social, a través de normas políticas y programas de beneficencia pública, a fin de mejorar la calidad de vida de los chiapanecos.



## VISION

Ser una Institución incluyente y solidaria, que brinda protección social a grupos vulnerables, a través de programas de apoyo, de forma eficiente, respetuosa y honesta que permitan el desarrollo integral de la población del Estado.

## 2.- Panorama Económico y Financiero

La situación económica y financiera del Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas fue aceptable durante el período; 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, sin embargo existen partidas por regularizar debido a los pagos que realizó la Tesorería de la Secretaría de Hacienda por concepto de gastos de operación.

## 3.- Autorización e Historia

### a) Fecha de Creación

El 13 de diciembre de 1995, se crea la Administración de la Beneficencia Pública Estatal, como órgano administrativo desconcentrado, dependiente de la Secretaría de Salud del Estado de Chiapas, mismo que en pleno funcionamiento contribuyera con los Sistemas Nacional y Estatal de Salud, para ampliar la cobertura regional y elevar la calidad de los servicios médicos asistenciales.

El 07 de enero de 1998, cambia de denominación, mediante el Acuerdo de Coordinación para la Descentralización Integral de los Servicios de Salud en el Estado de Chiapas, el cual establece la creación de la Administración del Patrimonio de la Beneficencia Pública Estatal, adscrita al organismo descentralizado denominado Instituto de Salud, con atribuciones para normar y operar el Sistema Estatal de Cuotas de Recuperación, así como vigilar su cumplimiento.

Se crea con fecha 07 de Marzo de 2007, mediante Decreto el Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas, Publicado en el Periódico Oficial del Estado No.016, Tomo III, para dar cumplimiento al Decreto, la Secretaría de Hacienda emitió Dictamen No. SA/SUBDAT/DDA/280/2007, de fecha 30 de julio de 2007.

### b) Principales Cambios en su Estructura

Con la creación del Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas; la estructura organizacional oficialmente fue autorizada por la Secretaría de Hacienda a partir del 16 de marzo de 2007, mediante dictamen No. SA/SUBDAT/DDA/280/2007, de fecha 15 de Agosto de 2007; por lo cual a partir de su autorización este Instituto fue incorporado a la Administración Centralizada de Gobierno del Estado.

#### **4.- Organización y Objeto Social**

##### **a) Objeto Social**

El Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas, tiene como objeto, apoyar los programas asistenciales de la Secretaria de Salud y del Instituto de Salud en el Estado, así como prestar los servicios de asistencia social a los grupos vulnerables y carentes de seguridad social.

##### **b) Principal Actividad**

Instrumentar programas orientados a la población abierta, que permitan mejorar el nivel de vida, el bienestar social, acercar los servicios de salud a los discapacitados, a los grupos vulnerables y a los habitantes de escasos recursos económicos y sin seguridad social, y así lograr su reincorporación a la vida productiva.

##### **c) Ejercicio Fiscal**

Enero-Diciembre de 2015.

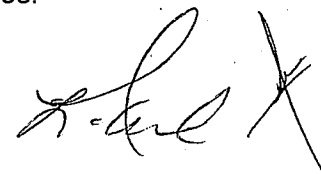
##### **d) Régimen Jurídico**

Conforme a lo establecido en la Constitución Política del Estado de Chiapas, la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Chiapas, al Código de la Hacienda Pública para el Estado de Chiapas, Ley de Salud del Estado de Chiapas y Decreto de Creación del Instituto de Protección social y beneficencia Pública del Estado de Chiapas, Publicado en el Periódico Oficial del Estado No.016 de fecha 07 de Marzo de 2007, en donde se denomina que es un Órgano Administrativo Desconcentrado, cuyo propósito es el de coadyuvar con los sistemas Estatal y Nacional de Salud, a ampliar la cobertura regional de los servicios médicos asistenciales, así como elevar la calidad de los mismos; por otra parte sientan las bases para el otorgamiento de ayuda y servicios para los individuos más necesitados.

##### **e) Consideraciones Fiscales del Ente**

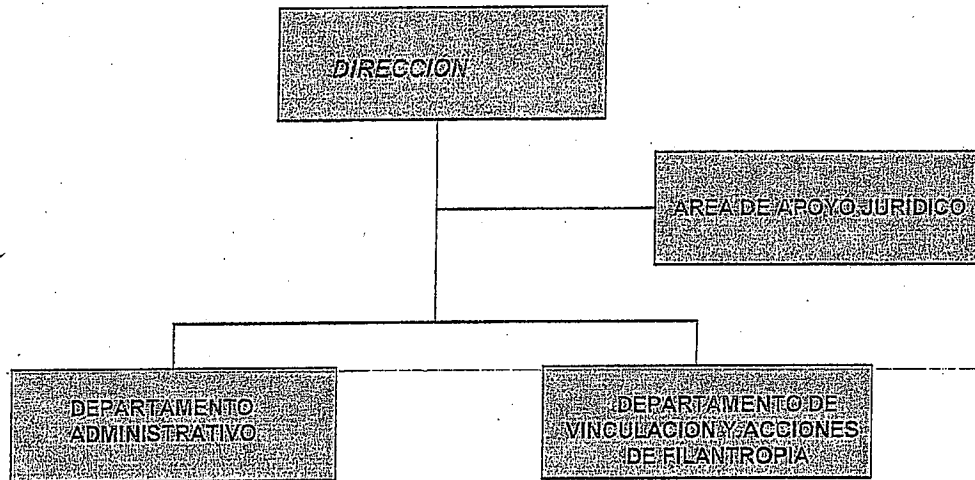
El Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 95 y 102 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como:

- Retención de ISR, Por concepto de arrendamiento de inmuebles, Honorarios.
- Retención del 2 % de Impuesto Sobre Nómina por prestación de servicios.





f) Estructura Organizacional Básica



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 al Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública 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.

Handwritten signature and initials.



c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros del Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública 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)

**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 inicial y el saldo final del periodo; y al cierre del periodo que se informa, presenta una variación negativa de \$ 146,197.68, el cual es mayor en comparación al ejercicio 2014.





CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
<b>ACTIVO</b>	<b>2,337,379.01</b>	<b>10,606,625.71</b>	<b>10,545,140.36</b>	<b>2,398,864.36</b>	<b>61,485.35</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>1,023,206.97</b>	<b>9,865,707.61</b>	<b>10,011,905.29</b>	<b>877,009.29</b>	<b>(146,197.68)</b>
Efectivo y Equivalentes	998,762.14	9,778,535.35	9,924,733.03	852,564.46	(146,197.68)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,444.83	87,172.26	87,172.26	24,444.83	
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,314,172.04</b>	<b>740,918.10</b>	<b>533,235.07</b>	<b>1,521,855.07</b>	<b>207,683.03</b>
Bienes Muebles	361,225.47	4,190.00	9,588.15	355,827.32	(5,398.15)
Activos Intangibles	11,304.20	9,588.15		20,892.35	9,588.15
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			258,137.29	(258,137.29)	(258,137.29)
Activos Diferidos	941,642.37	727,139.95	265,509.63	1,403,272.69	461,630.32

**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.

*[Handwritten signature]*



- 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 pudiesen 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”.

RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Página 1 de 1

Cuenta Pública al 31 de diciembre de 2015

Hora: 12:04:40p. m.

Fecha: 08/03/2016

Código	Descripción del Bien	Valor en Libros
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	6,758.80
1241 111A0110 0002	Sillón ejecutivo Mod. AB-700 (IPSBP-272)	2,760.80
1241 911A0108 0001	2 Frigobar marca Whirpool (IPSBP 200 Y 201)	3,998.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	297,230.00
1244 12000110 0001	Chevrolet Silverado 2010 4 ptas. Serie No. 1GCSCRE09AZ154524	297,230.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	51,838.52
1246 12000114 0002	CENTRAL NEC TOPAZ 4 LINEAS Y 8 EXTENSIONES SERIE A10231S1800677 (IPSBP-189)	7,048.16
1246 411A0110 0001	Equipo de aire acondicionado serie 083922010025 (IPSBP 00263)	5,173.60
1246 411A0110 0002	Equipo de aire acondicionado mini split serie EFF121R4031000162 (IPSBP 00291)	5,743.16
1246 411A0110 0003	Equipo de aire acondicionado serie 083922010026 (IPSBP 00264)	5,173.60
1246 411A0110 0004	Equipo de aire acondicionado (IPSBP 00273)	5,395.00
1246 411A0110 0005	Equipo de aire acondicionado (IPSBP 00274)	7,979.00
1246 411A0111 0001	1 Aire acondicionado minisplit Mca. Mirage EFF121R4031000407 (IPSBP-297)	5,568.00
1246 411A0111 0002	1 Aire acondicionado minisplit Mca. Mirage EFF121G4031008969 (IPSBP-298)	5,568.00
1246 42000115 0002	AIRE ACONDICIONADO MCA. MIRAGE, SERIE: EDF121T5140609966 INV. (2190115000003)	4,190.00
1251	Software	20,892.35
1251 111A0107 0001	3 SOFTWARE MS OFFICE 2007 SERIE: (9999460068)9248, 8283, 8223.	9,588.15
1251 12000110 0001	2 Licencias MS Office 2007 Profesional (IPSBP 289 Y 290)	11,304.20

  
C.P. María Magdalena Pérez Palacios

Jefa del Departamento Administrativo

  
C. Laura Elena Aramoni Calderón

Directora

"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  
INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SISTEMA CONTABLE 2015

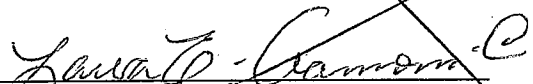


RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

Fecha: 31/12/2015

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
NO APLICA		

  
 C. LAURA ELENA ARAMÓNI CALDERÓN  
 DIRECTORA

  
 C. P. MARÍA MAGDALENA PÉREZ PALACIOS  
 JEFA DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO

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

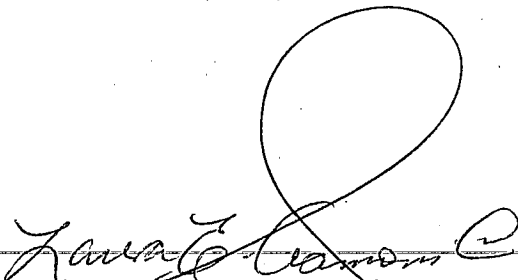
INDICADORES DE POSTURA FISCAL  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha: 18/02/2016  
Página 1 de 1

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
<b>I. Ingresos Presupuestarios</b>	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
<b>II. Egresos Presupuestarios</b>	5,966,887.91	7,083,538.41	7,074,802.95
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	5,966,887.91	7,083,538.41	7,074,802.95
Egresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	(5,966,887.91)	(7,083,538.41)	(7,074,802.95)

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	(5,966,887.91)	(7,083,538.41)	(7,074,802.95)
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	0.00	0.00	0.00
<b>V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)</b>	(5,966,887.91)	(7,083,538.41)	(7,074,802.95)

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

  
C. Laura Elena Aramoni Calderón  
-Directora

  
C.P. María Magdalena Pérez Palacios  
-Jefa del Departamento 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  
INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA  
DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SISTEMA CONTABLE 2015  
ENDEUDAMIENTO NETO

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1  
18/02/2016

Fecha:

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACION/COLOCACION	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO NETO
CRÉDITOS BANCARIOS			

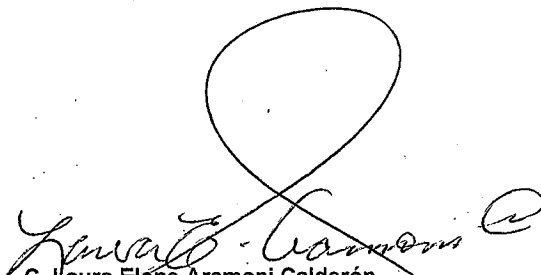
TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

NO APLICA

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

  
C. Laura Elena Aramoni Calderón  
-Directora

  
C.P. María Magdalena Pérez Palacios  
-Jefa del Departamento 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  
INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA  
DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SISTEMA CONTABLE 2015  
INTERESES DE LA DEUDA

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:

Página 1 de 1  
18/02/2016

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

  
C. Laura Elena Aramoni Calderón

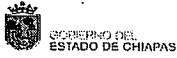
-Directora



C.P. María Magdalena Pérez Palacios

-Jefa del Departamento 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**  
**INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIAPAS**



**SISTEMA CONTABLE 2015**

**HOJA DE TRABAJO**

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha: Página 1 de 3  
18/02/2016

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
1113	Bancos/Dependencias y Otros	635,659.46		1,104,144.10	1,396,010.57	343,792.99				343,792.99					343,792.99
1115	Fondos con Afectación Específica	348,602.68		8,659,891.25	8,514,222.46	494,271.47				494,271.47					494,271.47
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	14,500.00		14,500.00	14,500.00	14,500.00				14,500.00					14,500.00
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	24,444.83			24,444.83										
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			87,172.28	62,727.43	24,444.83				24,444.83					24,444.83
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	16,346.95			9,588.15	6,758.80				6,758.80					6,758.80
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	297,230.00				297,230.00				297,230.00					297,230.00
1246	Máquinaria, Otros Equipos y Herramientas	47,648.52		4,190.00		51,838.52				51,838.52					51,838.52
1251	Software	11,304.20		9,588.15		20,892.35				20,892.35					20,892.35
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles				258,137.29		258,137.29				258,137.29				258,137.29
1279	Otros Activos Diferidos	941,642.37		727,139.95	265,509.63	1,403,272.69				1,403,272.69				1,403,272.69	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		17,507.02	17,507.02	27,670.24		27,670.24				27,670.24				27,670.24
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		169,369.76	732,424.62	1,316,277.82		753,222.96				753,222.96				753,222.96
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			8,600.00	8,600.00										
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		543,241.15			543,241.15					543,241.15				543,241.15
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo		674,600.02	1,361,360.94	1,069,494.47		382,733.55				382,733.55				382,733.55
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	191,636.87			191,636.87										246,661.94
	Ajuste 3262.- Operaciones Internas de Egresos												7,095,023.76		
	Ajuste 6300.- Desahorro de la Gestión												7,341,675.70		
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		1,124,196.93	2,252,240.89	2,066,692.36		938,648.40				938,648.40				938,648.40
3262	Operaciones Internas de Egresos			100,050.36	7,195,074.12		7,095,023.76				7,095,023.76		7,095,023.76		
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			1,406,927.27	5,953.91	1,400,973.36				1,400,973.36				1,400,973.36	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			1,370,824.46	6,984.70	1,363,839.76				1,363,839.76				1,363,839.76	
5114	Seguridad Social			126,553.44		126,553.44				126,553.44				126,553.44	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			189,035.17	1,451.17	187,584.00				187,584.00				187,584.00	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos			117,400.00		117,400.00				117,400.00				117,400.00	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			45,796.84	4,465.28	41,331.56				41,331.56				41,331.56	
5122	Alimentos y Utensilios			5,404.34	252.00	5,152.34				5,152.34				5,152.34	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			4,419.99		4,419.99				4,419.99				4,419.99	
5131	Servicios Básicos			87,394.79	12,421.20	74,973.59				74,973.59				74,973.59	
5132	Servicios de Arrendamiento			112,529.86	14,612.23	97,917.63				97,917.63				97,917.63	

*Sal A f*





**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIAPAS**



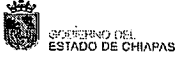
**SISTEMA CONTABLE 2015**

**HOJA DE TRABAJO**

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:   
 18/02/2016

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
5137	Servicios de Traslado y Viáticos			47,182.94		47,182.94				47,182.94			47,182.94		
5139	Otros Servicios Generales			66,841.44		66,841.44				66,841.44			66,841.44		
5241	Ayudas Sociales a Personas			3,643,120.36	93,752.00	3,549,368.36				3,549,368.36			3,549,368.36		
5515	Depreciación de Bienes Muebles			258,137.29		258,137.29				258,137.29			258,137.29		
6100	Resumen de Ingresos y Gastos												7,341,675.70		
	Ajusto 5111.- Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente											1,400,973.36			
	Ajusto 5113.- Remuneraciones Adicionales y Especiales											1,363,839.76			
	Ajusto 5114.- Seguridad Social											126,553.44			
	Ajusto 5115.- Otras Prestaciones Sociales y Económicas											187,584.00			
	Ajusto 5116.- Pago de Estímulos a Servidores Públicos											117,400.00			
	Ajusto 5121.- Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales											41,331.56			
	Ajusto 5122.- Alimentos y Utensilios											5,152.34			
	Ajusto 5129.- Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores											4,419.89			
	Ajusto 5131.- Servicios Básicos											74,973.59			
	Ajusto 5132.- Servicios de Arrendamiento											97,917.63			
	Ajusto 5137.- Servicios de Traslado y Viáticos											47,182.94			
	Ajusto 5139.- Otros Servicios Generales											66,841.44			
	Ajusto 5241.- Ayudas Sociales a Personas											3,549,368.36			
	Ajusto 5515.- Depreciación de Bienes Muebles											258,137.29			
6300	Desahorro de la Gestión												7,341,675.70		
	Ajusto 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos											7,341,675.70			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	54,915.00				54,915.00				54,915.00				54,915.00	
7640	Contrato de Comodato por Bienes		54,915.00				54,915.00				54,915.00				54,915.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				5,966,887.91		5,966,887.91								
	Ajusto 8220.- Presupuesto de Egresos por Ejercer							(1,116,650.50)							
	Ajusto 8260.- Presupuesto de Egresos Ejercido							8,735.46							
	Ajusto 8270.- Presupuesto de Egresos Pagado							7,074,802.95							
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			7,326,785.39	7,315,300.04	11,485.35			(1,116,650.50)						
	Ajusto 8230.- Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado								1,128,135.85						
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			100,050.36	1,228,186.21		1,128,135.85	1,128,135.85							
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			7,355,142.17	7,355,142.17										



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIAPAS**



**SISTEMA CONTABLE 2015**  
**HOJA DE TRABAJO**

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha: 18/02/2016

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			7,353,306.25	7,353,306.25										
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			7,351,181.00	7,342,445.54	8,735.46			8,735.46						
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			7,212,570.19	137,767.24	7,074,802.95			7,074,802.95						
<b>SUMAS IGUALES:</b>		2,583,829.88	2,583,829.88	59,259,413.09	59,259,413.09	17,148,616.11	17,148,616.11	7,095,023.76	7,095,023.76	10,053,592.35	10,053,592.35	29,120,050.86	29,120,050.86	2,958,508.59	2,958,508.59

C.P. María Magdalena Pérez Palacios  
 Jefa del Departamento Administrativo

C. P. Roberto Cruz Núñez  
 Encargado de Contabilidad

INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2015

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:

Página 1 de 1

18/02/2016

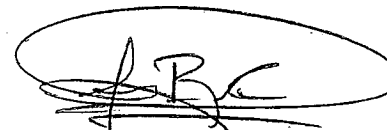
CUENTA : 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

SCUENTA : 42 Adquisición con Recursos Ajenos

CANTIDAD / DESCRIPCION	IMPORTE
AIRE ACONDICIONADO MCA. MIRAGE, SERIE: EDF121T5140609966 INV. (2190115000003)	4,190.00
SUMA :	4,190.00



C.P. María Magdalena Pérez Palacios  
-Jefa del Departamento Administrativo



C. P. Roberto Cruz Núñez  
Encargado de Contabilidad



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
 INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIAPAS  
 SISTEMA CONTABLE 2015



INTEGRACIÓN DE MOVIMIENTOS EN LA HOJA DE TRABAJO (BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES)

Período: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha: 31/12/2015

CUENTA	CONCEPTO	MOVIMIENTOS	
		CARGO	ABONO
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		
Adquisición: a) Presupuestal b) Recursos Ajenos c) Ingresos Propios  Reclasificación: a) A la cuenta 1251 "Software" Ejercicio 2007 c) De la cuenta d) Entre Subcuentas  Transf. Recibidas de otras Dependencias Transf. Otorgadas a otras Dependencias Incrementos Decrementos			9,588.15
Total Cargo/Abono		0.00	9,588.15
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
Adquisición: a) Presupuestal b) Recursos Ajenos c) Ingresos Propios  Reclasificación: a) A la cuenta c) De la cuenta d) Entre Subcuentas  Transf. Recibidas de otras Dependencias Transf. Otorgadas a otras Dependencias Incrementos Decrementos		4,190.00	
Total Cargo/Abono		4,190.00	0.00
1251	SOFTWARE		
Adquisición: a) Presupuestal b) Recursos Ajenos c) Ingresos Propios  Reclasificación: a) A la cuenta c) De la cuenta 1241 "Mobiliario y Equipo de Administración" Ejercicio 2007 d) Entre Subcuentas  Transf. Recibidas de otras Dependencias Transf. Otorgadas a otras Dependencias Incrementos Decrementos		9,588.15	
Total Cargo/Abono		9,588.15	0.00

C. P. ROBERTO CRUZ NÚÑEZ  
 ENCARGADO DE CONTABILIDAD

C. P. MARÍA MAGDALENA PÉREZ PALACIOS  
 JEFA DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO

ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE


DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

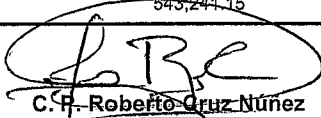
Fecha:

Página 1 de 1

18/02/2016

CUENTA		EJERCICIO		
NUMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2015	14,500.00	14,500.00
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2007	24,444.83	24,444.83
1279	Otros Activos Diferidos	2010	24,886.85	1,403,272.69
		2011	6,321.11	
		2012	700,023.01	
		2014	212,088.35	
		2015	459,953.37	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2015	27,670.24	27,670.24
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2015	753,222.96	753,222.96
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2012	543,241.15	543,241.15

  
C.P. María Magdalena Pérez Palacios  
Jefa del Departamento Administrativo

  
C.P. Roberto Cruz Núñez  
Encargado de Contabilidad



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SISTEMA CONTABLE 2015



INTEGRACIÓN DEL SALDO EN BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Fecha: 31/12/2015

CUENTA BANCARIA		APLICACIÓN	
NOMBRE	SALDO	CONTRACUENTA	IMPORTE
INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIAPAS CUENTA 0172840073	8.67	2162	8.67
INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIAPAS CUENTA 0192955326	343,784.32	2162	343,784.32
SUMAS	343,792.99		343,792.99

C. P. MARÍA MAGDALENA PÉREZ PALACIOS  
JEFA DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO

C. P. ROBERTO CRUZ NÚÑEZ  
ENCARGADO DE CONTABILIDAD

INTEGRACIÓN DE PASIVOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Fecha: 31/12/2015

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PASIVOS							Total	
	2111	2112	2113	2114	2115	2117	2119		2162
<b>CLAVE Y NOMBRE</b>	<b>IMPORTE</b>								
1A01 INGRESOS ESTATALES	27,670.24	753,222.96							780,893.20
ANTICIPOS DE MINISTRACIÓN							543,241.15		543,241.15
RECURSOS AJENOS								382,733.55	382,733.55
<b>SUMAS</b>	<b>27,670.24</b>	<b>753,222.96</b>					<b>543,241.15</b>	<b>382,733.55</b>	<b>1,706,867.90</b>

C. P. MARÍA MAGDALENA PÉREZ PALACIOS  
 JEFA DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO

C. P. ROBERTO CRUZ NÚÑEZ  
 ENCARGADO DE CONTABILIDAD



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
 INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIAPAS  
 SISTEMA CONTABLE 2015  
 CONCILIACIÓN BANCARIA POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO



PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

FECHA: 31/12/2015

BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS		CLAVE Y NOMBRE DE LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO	SALDO SEGÚN ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	MOVIMIENTOS			SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA	CONCEPTO DE LOS CARGOS Y ABONOS POR REGISTRAR
NOMBRE DE LA CUENTA BANCARIA				(+) CHEQUES EN CIRCULACIÓN	(-) CARGOS POR REGISTRAR	(+) ABONOS POR REGISTRAR		
INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIAPAS CUENTA 0172840073		RECURSOS AJENOS "CUOTAS DE RECUPERACIÓN"	8.67				8.67	
INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIAPAS CUENTA 0192955326		RECURSOS AJENOS "CUOTAS DE RECUPERACIÓN"	343,784.32	53,496.00			397,280.32	
<b>SUMAS</b>			<b>343,792.99</b>	<b>53,496.00</b>			<b>397,288.99</b>	

C. P. MARÍA MAGDALENA PÉREZ PALACIOS  
 JEFA DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO

C. P. ROBERTO CRUZ NÚÑEZ  
 ENCARGADO DE CONTABILIDAD