

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

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Página 1 de 3

Fecha: 09/10/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	519,420.76	998,762.14	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	545,038.49	730,117.93
Bancos/Dependencias y Otros	401,868.52	635,659.46	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	798.34	17,507.02
Fondos con Afectación Específica	103,052.24	348,602.68	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	999.00	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	427,867.08	674,600.02
Almacenes			Fondos en Administración a Corto Plazo	427,867.08	674,600.02
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Otros Pasivos a Corto Plazo		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	543,865.59	1,023,206.97	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	972,905.57	1,404,717.95
			PASIVO NO CIRCULANTE		
			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		

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

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Página 2 de 3

Fecha: 09/10/2015


ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
ACTIVO NO CIRCULANTE					
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo		
			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Bienes Muebles	365,415.47	361,225.47	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración	16,346.95	16,346.95			
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			
Activos Intangibles	11,304.20	11,304.20	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		
Software	11,304.20	11,304.20	TOTAL DE PASIVO	972,905.57	1,404,717.95
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUÍDO		
Activos Diferidos	1,085,331.34	941,642.37	Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
Otros Activos Diferidos	1,085,331.34	941,642.37	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	96,159.97	(191,535.87)
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	96,159.97	(191,535.87)

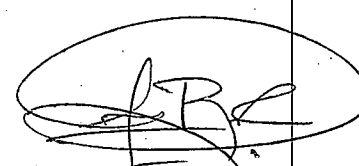
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Página 3 de 3

Fecha: 09/10/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados de Ejercicios Anteriores	936,851.06	1,124,196.93
			Resultados de Ejercicios Anteriores	936,851.06	1,124,196.93
Otros Activos no Circulantes			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 DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,462,051.01	1,314,172.04	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,033,011.03	932,661.06
TOTAL DE ACTIVOS	2,005,916.60	2,337,379.01	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	2,005,916.60	2,337,379.01


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


C. P. Roberto Cruz Núñez
Encargado de Contabilidad

"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 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Página 1 de 3

Fecha: 09/10/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	519,420.76	998,762.14	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	545,038.49	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		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	427,867.08	674,600.02
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	543,865.59	1,023,206.97	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	972,905.57	1,404,717.95
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
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	365,415.47	361,225.47	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
			Provisiones a Largo Plazo		

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

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Página 2 de 3

Fecha: 09/10/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Activos Intangibles	11,304.20	11,304.20			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		
			TOTAL DE PASIVO	972,905.57	1,404,717.95
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUÍDO		
			Aportaciones		
Activos Diferidos	1,085,331.34	941,642.37	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	96,159.97	(191,535.87)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados de Ejercicios Anteriores	936,851.06	1,124,196.93
			Revalúos		
Otros Activos no Circulantes			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 DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,462,051.01	1,314,172.04	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,033,011.03	932,661.06
TOTAL DE ACTIVOS	2,005,916.60	2,337,379.01	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	2,005,916.60	2,337,379.01

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


SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015


Página 3 de 3

Fecha:

09/10/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
--------	------	------	--------	------	------


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


C. P. Roberto Cruz Núñez
Encargado de Contabilidad

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

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 1 de 3

Fecha:

09/10/2015

	2015	2014
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	5,212,598.13	5,659,287.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	5,212,598.13	5,659,287.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	2,225,951.23	3,342,495.97
Materiales y Suministros	23,655.06	118,037.04
Servicios Generales	203,292.67	499,043.61
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>	2,663,539.20	1,866,186.74
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	2,663,539.20	1,866,186.74

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

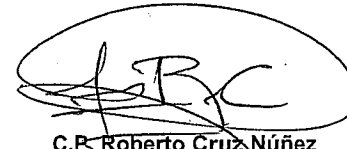
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 2 de 3
09/10/2015

Fecha:

	2015	2014
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones		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
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	5,116,438.16	5,850,822.87
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	96,159.97	-191,535.87


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
ESTADO DE ACTIVIDADES



DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Fecha:

Página 3 de 3

09/10/2015

	2015	2014
--	------	------

"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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

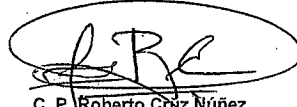
Página 1 de 1

Fecha:

30/11/2015

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		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					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014		1,124,196.93	(191,535.87)		932,661.06
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		(187,345.87)	287,695.84		100,349.97
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			96,159.97		96,159.97
Resultados de Ejercicios Anteriores		(187,345.87)	191,535.87		4,190.00
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015		936,851.06	96,159.97		1,033,011.03


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


C. P. Roberto Cruz Núñez
Encargado de Contabilidad

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

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 1 de 2
09/10/2015

Fecha:

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	479,341.38	
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		4,190.00
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		143,688.97
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		185,079.44
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		246,732.94
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
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		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 2 de 2
09/10/2015

Fecha:

	Origen	Aplicación
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	287,695.84	
Resultados de Ejercicios Anteriores		187,345.87
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		

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

C.P. Roberto Cruz Núñez
Engargado de Contabilidad

"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 FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Fecha: 30/09/2015


CONCEPTO	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	5,212,598.13	5,659,287.00
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	5,212,598.13	5,659,287.00
Aplicación	5,116,438.16	5,850,822.87
Servicios Personales	2,225,951.23	3,342,495.97
Materiales y Suministros	23,655.06	118,037.04
Servicios Generales	203,292.67	499,043.61
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		0.00
Ayudas Sociales	2,663,539.20	1,866,186.74
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		25,059.51
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	96,159.97	(191,535.87)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	215,980.70	722,484.81
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		123,690.59
Otros Orígenes de Inversión	215,980.70	598,794.22
Aplicación	359,669.67	876,032.57
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	4,190.00	
Otras Aplicaciones de Inversión	355,479.67	876,032.57
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(143,688.97)	(153,547.76)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		440,775.76
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		440,775.76
Aplicación	431,812.38	83,308.81
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Fecha: 30/09/2015

CONCEPTO	2015	2014
Otras Aplicaciones de Financiamiento	431,812.38	83,308.81
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	(431,812.38)	357,466.95
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(479,341.38)	12,383.32
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	998,762.14	986,378.82
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	519,420.76	998,762.14


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


C. P. ROBERTO CRUZ NÚÑEZ
ENCARGADO DE CONTABILIDAD

"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
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

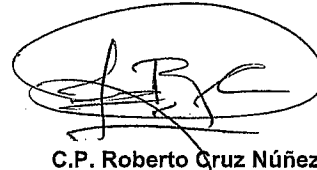
Fecha:

Del 01 de Enero al 30 de septiembre del 2015

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
ACTIVO	2,337,379.01	6,834,138.09	7,165,600.50	2,005,916.60	(331,462.41)
ACTIVO CIRCULANTE	1,023,206.97	6,577,217.10	7,056,558.48	543,865.59	(479,341.38)
Efectivo y Equivalentes	998,762.14	6,511,990.84	6,991,332.22	519,420.76	(479,341.38)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,444.83	65,226.26	65,226.26	24,444.83	
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,314,172.04	256,920.99	109,042.02	1,462,051.01	147,878.97
Bienes Muebles	361,225.47	4,190.00		365,415.47	4,190.00
Activos Intangibles	11,304.20			11,304.20	
Activos Diferidos	941,642.37	252,730.99	109,042.02	1,085,331.34	143,688.97



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



C.P. Roberto Cruz Núñez
Encargado de Contabilidad

"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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1

Fecha:

09/10/2015

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
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			0.00	0.00
Total Deuda y Otros Pasivos			0.00	0.00

NO APLICA

C.P. María Magdalena Pérez Palacios

Jefa del Departamento Administrativo

C. P. Roberto Cruz Núñez

Encargado de Contabilidad

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

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1
30/11/2015

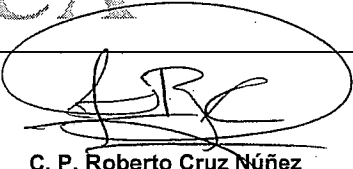
Fecha:

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

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

NO APLICA


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


C. P. Roberto Cruz Núñez
Encargado de Contabilidad

“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 30 de septiembre 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 30 de septiembre de 2015, asciende a \$ 519,420.76, el cual representa el 95.51 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	\$ 401,868.52
Fondos con Afectación Específica	103,052.24
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	14,500.00
(Arrendamiento de Equipo y Arrendamiento de Inmueble)	
Total	\$ 519,420.76

TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	
Ingresos Estatales	\$ 491,173.76
Fondo General de Participaciones	(207,099.60)
Proyecto Institucional e Inversión	2,741.12
Servicios Personales	(199,332.72)
Proveedores y Contratistas	2,954.24
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas al Poder Ejecutivo	1,283.04
Impuesto Sobre Nóminas	11,332.40
Total	\$ 103,052.24

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro del activo asciende a \$ 24,444.83, el cual representa el 4.49 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
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 24,444.83
TOTAL	Total	\$ 24,444.83

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

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 30 de septiembre de 2015, este rubro asciende a \$ 365,415.47, que representa el 24.99% del activo no circulante.



TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 16,346.95
Vehículos y Equipo de Transporte	297,230.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	51,838.52
Total	\$ 365,415.47

Activos Intangibles

Al 30 de septiembre de 2015, este rubro asciende a \$ 11,304.20 que equivale al 0.78% 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	\$ 11,304.20
Total	\$ 11,304.20

Activos Diferidos

Este rubro refleja un monto de \$ 1,085,331.34, el cual representa el 74.23% 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
Otros Activos Diferidos	
Ingresos Estatales	\$ 949,576.96
Fondo General de Participaciones	123,476.61
Participación de Impuestos Especiales	12,277.77
Total	\$ 1,085,331.34

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 30 de septiembre 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 30 de septiembre de 2015, Este rubro asciende a \$ 545,038.49, el cual representa el 56.02% del total del pasivo circulante, se integra principalmente por las prestaciones salariales 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 (DÍAS)	MONTO
Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 798.34
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	999.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	543,241.15
	Total	\$ 545,038.49

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

Este rubro asciende a \$ 427,867.08 que representa el 43.98% del total del pasivo circulante y corresponde principalmente a las obligaciones con recursos ajenos por concepto de Apoyos en materia de salud a personas de escasos recursos, así como algunos gastos que se generen para la realización de las actividades que tiene a cargo este Instituto.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Fondos en Administración a Corto Plazo		
Obligaciones con Recursos Ajenos		
Cuotas de Recuperación	Acreeedora	412,119.47
Donativos	Acreeedora	\$ 15,747.61
	Total	\$ 427,867.08

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 30 de septiembre de 2015, sin considerar la inversión física en Bienes Muebles e Inmuebles. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por 96,159.97.



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
Otros Ingresos y Beneficios		
Operaciones Internas de Egresos	Acreeedora	\$ 5,212,598.13
	Total	\$5,212,598.13

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.

TIPO	MONTO
Gastos y Otras Pérdidas	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 2,225,951.23
Materiales y Suministros	23,655.06
Servicios Generales	203,292.67
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Ayudas Sociales	2,663,539.20
Total	\$ 5,116,438.16

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 \$ 2,225,951.23 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 \$ 2,663,539.20 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 carentes de seguridad social en el Estado de Chiapas, correspondiente al presente periodo que se informa.



Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2015		
Ingresos Presupuestarios		5,212,598.13
Más Ingresos Contables no Presupuestarios		0
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		
Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		0
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
Ingresos Contables		5,212,598.13



**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**

Total Egresos (Presupuestarios)		5,116,438.16
--	--	---------------------

Menos Egresos Presupuestarios no Contables		0
---	--	----------

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 equipo 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		0
---	--	----------

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
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	
--------------------------------	--

5,116,438.16



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 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2015, se obtuvo un saldo de \$ 1,033,011.03.

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado principalmente por el resultado positivo obtenido al período que se informa el cual asciende a \$96,159.97.

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

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio	\$ 96,159.97
Resultados de Ejercicios Anteriores	(936,851.06)
TOTAL	\$ 1,033,011.03

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 96,159.97 y representa la disponibilidad financiera para cubrir gastos de inversión y/u operación.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio	Ingresos y Otros Beneficios menos Gastos y Otras Pérdidas	\$ 96,159.97

Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro corresponde principalmente por el traspaso del saldo del ejercicio anterior; así como de las bajas de activos por estar defectuosos e inservibles.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado		
Resultados de Ejercicios Anteriores	Traspaso de saldos, y Bajas de Activos Fijos	\$ (936,851.06)

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	\$ 401,868.52	\$ 635,659.46
Fondos con Afectación Específica	103,052.24	348,602.68
Depósitos de Fondos de Terceros en garantía y/o Administración	14,500.00	14,500.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 519,420.76	\$ 998,762.14

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 septiembre de 2015:

TIPO	MONTO
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,190.00
Total	\$ 4,190.00

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

DESCRIPCIÓN	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 96,159.97	\$ (166,476.36)
<i>Movimientos de partidas o (rubros) que no afectan el efectivo</i>		
Disminución de Bienes por Pérdidas, Obsolescencia y Deterioro	0	21,864.50
Gastos de Ejercicios Anteriores	0	3,195.01
Flujos de Efectivos Netos de las actividades de operación.	\$ 96,159.97	\$ (191,535.87)



NOTAS DE MEMORIA

NOMBRE	2015
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	<u>1,989,078.09</u>
Contables	<u>54,915.00</u>
Bienes Concesionados o en Comodato	54,915.00
Presupuestarias	<u>1,934,163.09</u>
Cuentas de Egresos	1,934,163.09

Contables

Bienes en comodato, otorgado por el Instituto de Salud según contrato de comodato de fecha 01 de octubre 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 representa el presupuesto por ejercer al 30 de septiembre de 2015, que viene siendo 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.



VISIÓN

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 Secretaría 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

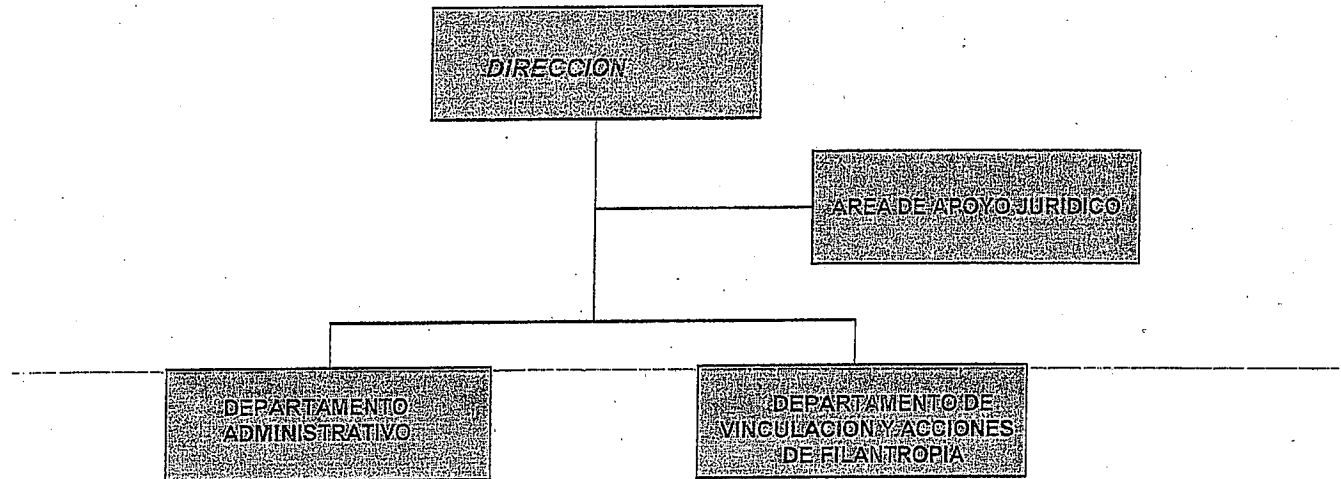
Conforme a lo establecido en la Constitución Política del Estado de Chiapas, la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Chiapas, al Código de la Hacienda Pública para el Estado de Chiapas, Ley de Salud del Estado de Chiapas y Decreto de Creación del Instituto de Protección social y beneficencia 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.



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 \$ 331,462.41, el cual es mayor en comparación al ejercicio 2014.



CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	2,337,379.01	6,834,138.09	7,165,600.50	2,005,916.60	(331,462.41)
Activo Circulante	1,023,206.97	6,577,217.10	7,056,558.48	543,865.59	(479,341.38)
Efectivo y Equivalentes	998,762.14	6,511,990.84	6,991,332.22	519,420.76	(479,341.38)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,444.83	65,226.26	65,226.26	24,444.83	
Activo No Circulante	1,314,172.04	256,920.99	109,042.02	1,462,051.01	147,878.97
Bienes Muebles	361,225.47	4,190.00		365,415.47	4,190.00
Activos Intangibles	11,304.20			11,304.20	
Otros Activos Diferidos	941,642.37	252,730.99	109,042.02	1,085,331.34	143,688.97

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

(No Aplica)

10.- Reporte de la Recaudación

(No Aplica)

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

(No Aplica)

12.- Calificaciones Otorgadas

(No Aplica)

13.- Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de Control Interno

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



b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

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

14.- Información por Segmentos

(No Aplica)

15.- Eventos Posteriores al Cierre

(No Aplica)

16.- Partes Relacionadas

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

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


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

SISTEMA CONTABLE 2015
RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

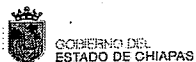
Fecha: 30/09/2015

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR EN LIBROS
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	16,346.95
1241 11012010 0002	Sillón ejecutivo Mod. AB-700 (IPSBP-272)	2,760.80
1241 31012007 0004	3 Software Microsoft MS office 2007	9,588.15
1241 91012008 0001	2 Frigobar marca Whirpool (IPSBP 200 Y 201)	3,998.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	297,230.00
1244 11022010 0001	Chevrolet Silverado 2010 4 ptas. Serie No. 1GCSCRE09AZ154524	297,230.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	51,838.52
1246 11022014 0002	Central Nec Topaz 4 líneas y 8 extensiones serie A10231S1800677 (IPSBP-189)	7,048.16
1246 41012010 0001	Equipo de aire acondicionado serie 083922010025 (IPSBP 00263)	5,173.60
1246 41012010 0002	Equipo de aire acondicionado mini split serie EFF121R4031000162 (IPSBP 00291)	5,743.16
1246 41012010 0003	Equipo de aire acondicionado serie 083922010026 (IPSBP 00264)	5,173.60
1246 41012010 0004	Equipo de aire acondicionado (IPSBP 00273)	5,395.00
1246 41012010 0005	Equipo de aire acondicionado (IPSBP 00274)	7,979.00
1246 41012011 0001	1 Aire acondicionado minisplit Mca. Mirage EFF121R4031000407 (IPSBP-297)	5,568.00
1246 41012011 0002	1 Aire acondicionado minisplit Mca. Mirage EFF121G4031008969 (IPSBP-298)	5,568.00
1246 42000115 0002	1 Aire acondicionado minisplit Mca. Mirage EDF121T5140609966 (2190115000003)	4,190.00
1251	Software	11,304.20
1251 11022010 0001	2 Licencias MS Office 2007 Profesional (IPSBP 289 Y 290)	11,304.20


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


C. P. ROBERTO CRUZ-NÚÑEZ
ENCARGADO DE CONTABILIDAD

"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 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015.

Fecha: 30/09/2015

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
<p style="font-size: 2em; font-weight: bold;">NO APLICA</p>		

C. P. MARÍA MAGDALENA PEREZ PALACIOS
JEFEA DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO

C. P. ROBERTO CRUZ NÚÑEZ
ENCARGADO DE CONTABILIDAD

"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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1
30/11/2015

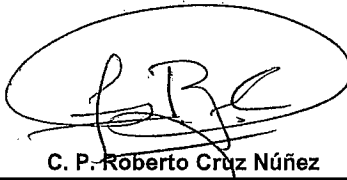
Fecha:

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios	5,966,887.91	5,116,438.16	5,116,438.16
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	5,966,887.91	5,116,438.16	5,116,438.16
Egresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	(5,966,887.91)	(5,116,438.16)	(5,116,438.16)

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	(5,966,887.91)	(5,116,438.16)	(5,116,438.16)
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	(5,966,887.91)	(5,116,438.16)	(5,116,438.16)

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


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


C. P. Roberto Cruz Núñez
Encargado de Contabilidad

"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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1
30/11/2015

Fecha:

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

TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

NO APLICA

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA
TOTAL

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

C. P. Roberto Cruz Núñez
Encargada de Presupuesto

"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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Fecha:

Página 1 de 1
30/11/2015

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.P. María Magdalena Pérez Palacios
Jefa del Departamento Administrativo



C. P. Roberto Cruz Núñez
Encargado de Contabilidad

“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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Fecha:

Página 1 de 3
27/11/2015

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		786,072.02	1,019,862.96	401,868.52				401,868.52				401,868.52	
1115	Fondos con Afectación Específica	348,602.68		5,725,918.82	5,971,469.26	103,052.24				103,052.24				103,052.24	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	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			65,228.28	40,781.43	24,444.83				24,444.83				24,444.83	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	16,346.95				16,346.95				16,346.95				16,346.95	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	297,230.00				297,230.00				297,230.00				297,230.00	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	47,648.52		4,190.00		51,838.52				51,838.52				51,838.52	
1251	Software	11,304.20				11,304.20				11,304.20				11,304.20	
1279	Otros Activos Diferidos	941,642.37		252,730.99	109,042.02	1,085,331.34				1,085,331.34				1,085,331.34	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		17,507.02	16,708.68			798.34				798.34				798.34
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		169,369.76	680,654.12	512,283.36		999.00				999.00				999.00
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	1,007,149.33	760,416.39		427,867.08				427,867.08				427,867.08
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	191,535.87			191,535.87										96,159.97
	Ajuste 3282.- Operaciones Internas de Egresos												5,212,598.13		
	Ajuste 6300.- Desahorro de la Gestión											5,116,438.16			
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		1,124,195.93	2,248,393.86	2,061,047.99		936,851.06				936,851.06				936,851.06
3262	Operaciones Internas de Egresos			53,249.89	5,265,848.02		5,212,598.13				5,212,598.13	5,212,598.13			
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			1,027,190.23	4,326.86	1,022,863.37				1,022,863.37			1,022,863.37		
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			870,064.33	6,442.38	863,621.95				863,621.95			863,621.95		
5114	Seguridad Social			83,809.91		83,809.91				83,809.91			83,809.91		
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			138,744.50	488.50	138,256.00				138,256.00			138,256.00		
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			25,523.70	4,465.28	21,058.42				21,058.42			21,058.42		
5122	Alimentos y Utensilios			2,848.64	252.00	2,596.64				2,596.64			2,596.64		
5131	Servicios Básicos			67,974.17	12,421.20	55,552.97				55,552.97			55,552.97		
5132	Servicios de Arrendamiento			108,427.81	14,612.23	93,815.58				93,815.58			93,815.58		
5137	Servicios de Traslado y Viáticos			25,252.94		25,252.94				25,252.94			25,252.94		
5139	Otros Servicios Generales			28,671.18		28,671.18				28,671.18			28,671.18		



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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Fecha:
 27/11/2015

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
5241	Ayudas Sociales a Personas			2,684,651.20	21,112.00	2,663,539.20				2,663,539.20				2,663,539.20	
6100	Resumen de Ingresos y Gastos														
	Ajuste 5111.- Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente												1,022,863.37		
	Ajuste 5113.- Remuneraciones Adicionales y Especiales												863,621.95		
	Ajuste 5114.- Seguridad Social												83,809.91		
	Ajuste 5115.- Otras Prestaciones Sociales y Económicas.												138,256.00		
	Ajuste 5116.- Pago de Estímulos a Servidores Públicos												117,400.00		
	Ajuste 5121.- Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Adquisición de Bienes												21,058.42		
	Ajuste 5122.- Alimentos y Utensilios												2,596.64		
	Ajuste 5131.- Servicios Básicos												55,552.97		
	Ajuste 5132.- Servicios de Arrendamiento												93,815.58		
	Ajuste 5137.- Servicios de Traslado y Viáticos												25,252.94		
	Ajuste 5139.- Otros Servicios Generales												28,671.18		
	Ajuste 5241.- Ayudas Sociales a Personas												2,663,539.20		
6300	Desahorro de la Gestión													5,116,438.16	
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos													5,116,438.16	
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				
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado														54,915.00
	Ajuste 8220.- Presupuesto de Egresos por Ejercer				5,966,887.91		5,966,887.91								
	Ajuste 8270.- Presupuesto de Egresos Pagado							850,449.75							
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			7,201,099.56	5,266,936.47	1,934,163.09					850,449.75				
	Ajuste 8230.- Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado											1,128,135.85			
	Ajuste 8240.- Presupuesto de Egresos Comprometido											44,422.51			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			53,249.89	1,181,385.74		1,128,135.85	1,128,135.85							
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			5,277,807.03	5,233,384.52	44,422.51						44,422.51			
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			5,234,661.92	5,234,661.92										
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			5,223,801.21	5,223,801.21										
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			5,169,697.90	53,259.74	5,116,438.16						5,116,438.16			



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



SISTEMA CONTABLE 2015

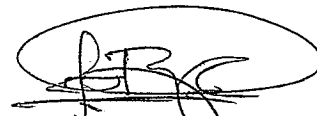
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Fecha: Página 3 de 3
27/11/2015

CUENTA	DESCRIPCION	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
SUMAS IGUALES:		2,583,829.88	2,583,829.88	44,169,770.09	44,189,770.09	14,272,293.52	14,272,293.52	7,139,446.27	7,139,446.27	7,177,269.76	7,177,269.76	20,561,912.61	20,561,912.61	2,060,831.60	2,060,831.60


 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

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1

Fecha:

27/11/2015

CUENTA : 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

SCUENTA : 42 Adquisición con Recursos Ajenos

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	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 DEL
ESTADO DE CHIAPAS

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

CHIAPAS NOS UNE

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

Período: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Fecha: 30/09/2015

CUENTA	CONCEPTO	MOVIMIENTOS	
		CARGO	ABONO
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
Adquisición:			
a) Presupuestal			
b) Recursos Ajenos		4,190.00	
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			
Total Cargo/Abono		4,190.00	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

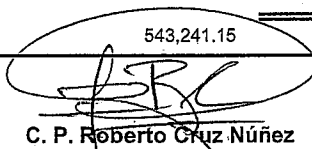
Página 1 de 1
27/11/2015

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Fecha:

CUENTA		EJERCICIO		
NUMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			14,500.00
		2013	5,500.00	
		2014	9,000.00	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			24,444.83
		2007	24,444.83	
1279	Otros Activos Diferidos			1,085,331.34
		2010	24,886.85	
		2011	6,321.11	
		2012	700,023.01	
		2014	212,088.35	
		2015	142,012.02	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			798.34
		2011	798.34	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			999.00
		2010	999.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			543,241.15
		2012	543,241.15	


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

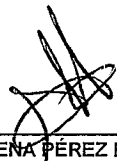

C. P. Roberto Cruz Núñez
Encargado de Contabilidad

INTEGRACIÓN DEL SALDO EN BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015.

Fecha: 30/09/2015

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	388,917.85	2162	388,917.85
INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIAPAS GASTOS DIVERSOS 2015 CUENTA 0263586068.	12,942.00	3262	12,942.00
SUMAS	401,868.52		401,868.52



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 PASIVOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015.

Fecha: 30/09/2015

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PASIVOS							Total	
	2111	2112	2113	2114	2115	2117	2119		2162
CLAVE Y NOMBRE	IMPORTE								
1A01 INGRESOS ESTATALES	798.34	999.00							1,797.34
5813 PARTICIPACIÓN DE IMPUESTOS ESPECIALES									0.00
ANTICIPOS DE MINISTRACIÓN							543,241.15		543,241.15
RECURSOS AJENOS								427,867.08	427,867.08
SUMAS	798.34	999.00					543,241.15	427,867.08	972,905.57


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

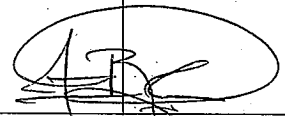

 C. P. ROBERTO CRUZ NÚÑEZ
 ENCARGADO DE CONTABILIDAD

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015.

BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS		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	CLAVE Y NOMBRE DE LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO		(+) 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"	388,917.85	26,782.18			415,700.03	
INSTITUTO DE PROTECCIÓN SOCIAL Y BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIAPAS GASTOS DIVERSOS 2015 CUENTA 0263586068	5813 PARTICIPACIÓN DE IMPUESTOS ESPECIALES	12,942.00				12,942.00	
SUMAS		401,868.52	26,782.18			428,650.70	


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


 C. P. ROBERTO CRUZ NÚÑEZ
 ENCARGADO DE CONTABILIDAD