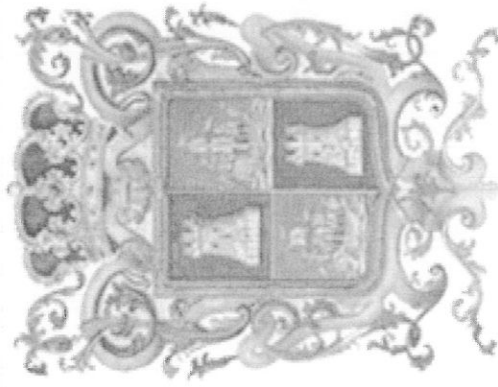
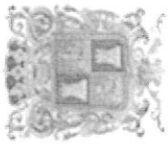


INSTITUTO CAMPECHANO



Información Contable | 3er. TRIM

Entidad federativa: CAMPECHE | 2015



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
INDICE
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

Introducción

Información contable

- Estado de actividades
 - Estado de situación financiera
 - Estado de cambios en la situación financiera
 - Estado analítico del activo
 - Estado analítico de la deuda y otros pasivos
 - Estado de variación en la Hacienda Pública
 - Flujo de efectivo
 - Informes sobre pasivos contingentes
- Notas a los estados financieros; (la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables)

Información presupuestaria

- Estado analítico de ingresos
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por clasificación administrativa
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación económica (por Tipo de gasto)
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación por objeto del gasto (Capítulo y Concepto)
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación funcional (Finalidad y Función)
- **Endeudamiento Neto (No aplica, no se tiene contratado financiamiento)**
- **Intereses de la Deuda (No Aplica)**
- Indicadores de Postura Fiscal

Información programática

- Gasto por categoría programática
- Programas y proyectos de inversión por tipos

Indice / 1

3



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
INDICE
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

Indicadores para resultados

Anexos

- Relación de bienes que componen el patrimonio del ente público: Bien mueble e inmueble
- Relación de cuentas productivas específicas
- Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras
- Formato del ejercicio y destino de gasto federalizado y reintegros
- Balanza de comprobación.

A 13 X



Información Contable Gubernamental
ESTADO DE CAMPECHE
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2015 y 2014
(Pesos)
Instituto Campechano



Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	54,747,223	26,174,332	Gastos de Funcionamiento	110,340,827	154,092,226
Impuestos	0	0	Servicios Personales	97,591,610	137,553,981
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	3,604,687	4,165,473
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	9,144,331	12,772,772
Derechos	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	832,222	890,367
Productos de Tipo Corriente	32,002,400	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	22,744,823	26,174,332	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	832,222	890,367
			Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	86,675,695	125,466,953	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones	1,679,513	6,888,479	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	86,996,382	118,598,474	Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	285,829	32,998	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	45,829	32,758	Participaciones y Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Obsolescencia	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Convenios	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	260,000	240	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	143,718,947	151,694,283	Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	22,888,925	8,620,706
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	17,441,788	7,744,989
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	5,447,137	875,717
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	134,061,773	163,603,299
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	9,657,173	-11,909,016

REVISOR

LIC. JOSÉ ELIAS ESPADA MEDINA
TESORERO

MTRO. JOSÉ JOAQUÍN VALENCIA
RECTOR

ELABORADO

C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

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



Información Contable Gubernamental
ESTADO DE CAMPECHE
Estado de Situación Financiera
Al 30 de septiembre de 2015 y 2014
(Pesos)
Instituto Campechano



CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	31,237,197	8,247,763	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	36,299,615	34,831,263
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	722,277	505,730	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-7,783	-6,169	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	660,228	662,396	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	340,642	340,642	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	75,625	75,625	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	33,028,186	9,825,987	Otros Pasivos a Corto Plazo	-183,743	0
			Total de Pasivos Circulantes	36,115,872	34,831,263
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	553	553	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,856,775	1,707,135	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	22,646,834	21,031,001	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	4,225	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-11,403,925	-7,744,989	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	TOTAL DEL PASIVO	36,115,872	34,831,263
Otros Activos no Circulantes	36,285	36,285	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	13,140,747	15,029,984	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	33,644,772	22,486,435
TOTAL DEL ACTIVO	46,168,932	24,855,971	Aportaciones	20,594,255	22,480,417
			Donaciones de Capital	13,050,518	6,018
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-23,591,712	-32,461,727
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	9,657,173	-11,909,016
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-27,754,459	-15,845,443
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-5,494,426	-4,707,288
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	10,053,061	-9,975,292
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	46,168,932	24,855,971

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

AUTORIZO

MTR. JOSÉ JOAQUÍN UC VALENCIA
RECTOR

REVISÓ

LIC. JOSÉ ELIAS ESTRADA MEDINA
TESORERO

ELABORÓ

C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



Información Contable Gubernamental
ESTADO DE CAMPECHE
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2015
(Pesos)
Instituto Campechano



Ente Público:

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	3,662,718	24,975,679	PASIVO	1,468,352	187,373
Activo Circulante	3,782	23,205,981	Pasivo Circulante	1,468,352	187,373
Efectivo y Equivalentes	0	22,989,434	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,468,352	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	216,547	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,615	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	2,168	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	3,658,936	1,769,698	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	187,373
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	149,640	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	1,615,833	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	4,225	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,658,936	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	34,610,689	14,582,337
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	13,044,500	1,886,162
			Aportaciones	0	1,886,162
			Donaciones de Capital	13,044,500	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	21,566,189	12,696,174
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	21,566,189	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	11,909,016
			Revaluos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	787,158
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

AUTORIZO

MITRO. JOSÉ JOAQUÍN UC VALENCIA
RECTOR

REVISÓ

LIC. JOSÉ ELÍAS ESTRADA MEDINA
TESORERO

ELABORÓ

C.P. ESTEBAN SANTIAGO RAMBIZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



Información Contable Gubernamental

ESTADO DE CAMPECHE
Estado Analítico del Activo

Del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2015 y 2014
(Pesos)



Ente Público: Instituto Campechano

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	2014 1	2	3	2015 4=(1+2-3)	(4-1) (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	9,825,987	341,346,242	318,144,043	33,028,186	23,202,199
Efectivo y Equivalentes	8,247,763	195,205,957	172,216,523	31,237,197	22,989,434
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	505,730	145,586,921	145,370,374	722,277	216,547
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-6,169	73,453	75,068	-7,783	-1,615
Inventarios	662,396	479,911	482,079	660,228	-2,168
Almacenes	340,642	0	0	340,642	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	75,625	0	0	75,625	0
Activo No Circulante	15,029,984	15,562,236	17,451,474	13,140,747	-1,889,238
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	553	0	0	553	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,707,135	13,222,894	13,073,254	1,856,775	149,640
Bienes Muebles	21,031,001	2,335,117	719,284	22,646,834	1,615,833
Activos Intangibles	0	4,225	0	4,225	4,225
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,744,989	0	3,658,936	-11,403,925	-3,658,936
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	36,285	0	0	36,285	0
TOTAL DEL ACTIVO	24,855,971	356,908,478	335,595,517	46,168,932	21,312,961

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

AUTORIZÓ

MTRO. JOSÉ JOAQUÍN VALENCIA

RECTOR

REVISÓ

LIC. JOSÉ ELIAS ESTRADA MEDINA

TESORERO

ELABORÓ

C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMIREZ

DIRECTOR DE CONTABILIDAD



Información Contable Gubernamental
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1o de enero al 30 de septiembre de 2015 y 2014
(Pesos)



ESTADO DE CAMPECHE
INSTITUTO CAMPECHANO

Ente Público:

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	2014		2015
			Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo	
DEUDA PÚBLICA					
Corto Plazo					
Deuda Interna					
Instituciones de Crédito			0	0	0
Títulos y Valores			0	0	0
Arrendamientos Financieros			0	0	0
Deuda Externa			0	0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0	0
Deuda Bilateral			0	0	0
Títulos y Valores			0	0	0
Arrendamientos Financieros			0	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna			0	0	0
Instituciones de Crédito			0	0	0
Títulos y Valores			0	0	0
Arrendamientos Financieros			0	0	0
Deuda Externa			0	0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0	0
Deuda Bilateral			0	0	0
Títulos y Valores			0	0	0
Arrendamientos Financieros			0	0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0	0
Otros Pasivos					
	PESOS M.N.		34,831,263	36,115,872	
Total Deuda y Otros Pasivos			34,831,263	36,115,872	

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

AUTORIZÓ

Mtro. JOSÉ JOAQUÍN UC VALENCIA
RECTOR

REVISÓ

LIC. JOSE ELIAS ESTRADA MEDINA
TESORERO

ELABORÓ

C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



Información Contable Gubernamental
ESTADO DE CAMPECHE
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
(pesos)



Ente Público:

Instituto Campechano

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	0	-4,707,268	-787,158	0	-5,494,426
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	22,486,435	0	0	0	22,486,435
Aportaciones	22,480,417	0	0	0	22,480,417
Donaciones de Capital	6,018	0	0	0	6,018
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-27,754,459	0	0	-27,754,459
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-27,754,459	0	0	-27,754,459
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	22,486,435	-32,461,727	0	0	-9,975,292
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	11,158,337	0	0	0	11,158,337
Aportaciones	-1,886,162	0	0	0	-1,886,162
Donaciones de Capital	13,044,500	0	0	0	13,044,500
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	0	9,657,173	0	9,657,173
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	9,657,173	0	9,657,173
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	33,644,772	-32,461,727	8,870,015	0	10,053,061

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

AUTORIZO

MTR. JOSÉ JOAQUÍN VALENCIA
RECTOR

REVISO

LIC. JOSÉ ELIAS ESTRADA MEDINA
TESORERO

ELABORÓ

C. P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



Información Contable Gubernamental
ESTADO DE CAMPECHE
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015 y 2014
(Pesos)
Instituto Campechano



Ente Público:

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	143,419,720	151,662,236	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	2,321,510	2,941,883
Productos de Tipo Corriente	32,002,400	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	2,317,285	2,941,883
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	22,741,426	26,175,284	Otras Aplicaciones de Inversión	4,225	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-2,321,510	-2,941,883
Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0			
Participaciones y Aportaciones	1,679,513	6,888,478			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	86,996,382	118,598,474			
Otros Orígenes de Operación	0	0			
Aplicación	111,130,429	154,982,593	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	97,585,571	137,153,981	Origen	51,786,236	43,846,369
Materiales y Suministros	3,603,650	4,165,473	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	9,107,787	12,772,772	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	51,786,236	43,846,369
Subsidios y Subvenciones	0	0			
Ayudas Sociales	833,422	890,367			
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Aplicación	58,787,936	43,787,936
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Servicios de la Deuda	5,634,510	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Interno	0	0
Donativos	0	0	Externo	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	53,130,075	43,787,936
Participaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-8,978,348	58,433
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	32,289,292	-3,320,357	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	22,989,434	-6,203,807
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,247,763	14,451,570
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	31,237,197	8,247,763

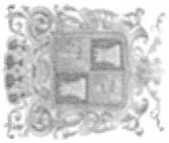
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

AUTORIZO

MTRO. JOSÉ JOAQUÍN VALENCIA
RECTOR

REVISÓ
LIC. JOSE ELIAS ESTEBAN RAMIREZ
TESORERO

FCABORO
C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMIREZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015 y 2014
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

Informe de Pasivos Contingentes

Se refiere a litigios laborales que actualmente se encuentran en proceso y en los cuales el Instituto Campechano es patrón demandado; no omito manifestar que no es posible precisar el monto del juicio laboral, en virtud de que ninguno de ellos es cosa juzgada.

DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESOS DE RESOLUCIÓN	2015	2014
Santiago Manuel Uc Solís	\$ 100,000.	\$ 194,000.
Marcos Elías Che Uc	100,000.	94,000.
		100,000.

AUTORIZÓ

MTRO. JOSÉ JOAQUÍN UC VALENCIA
RECTOR

REVISÓ

LIC. JOSÉ ELÍAS ESTRADA MEDINA
TESORERO

ELABORÓ

C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y 2014

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo Circulante

NOTA 1. Efectivo y Equivalentes

A) Efectivo

El saldo que se informa corresponde a la existencia de efectivo disponible para gastos menores.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
1111	EFFECTIVO	\$154,775.54	\$1,175,160.01	\$1,117,894.94	\$212,040.61
1111-1	Caja	\$141,750.61	\$1,119,160.01	\$1,101,899.25	\$159,011.37
1111-1-01	Caja	\$141,750.61	\$1,119,160.01	\$1,101,899.25	\$159,011.37
1111-2	Fondos Fijos de Caja	\$10,000.00	\$10,000.00	\$10,000.00	\$10,000.00
1111-2-01	Moreno Ortiz Maria de los Angeles	\$10,000.00	\$10,000.00	\$10,000.00	\$10,000.00
1111-3	Fondo Revolvente IC	\$3,024.93	\$46,000.00	\$5,995.69	\$43,029.24

13



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

B) Bancos

Se integra por el dinero disponible en bancos, por conceptos de los niveles media superior, licenciatura y posgrado; como son cuotas de inscripciones, colegiaturas, revalidaciones, exámenes, constancias, certificados, expedición de títulos, cursos de introducción, elaboración de credenciales, renta de neverías, seminarios y capacitación, talleres, servicios, etc., principalmente; constituyen una de las funciones sustantivas de la razón de ser de este Instituto y de las aportaciones federales a través de convenios y transferencias estatales.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$7,689,115.42	\$130,224,529.20	\$102,449,463.17	\$35,464,181.45
1112-1-01	HSBC- México	\$94,376.53	\$0.00	\$107,103.61	-\$12,727.08
1112-1-01-5	Recursos Federales	\$94,376.53	\$0.00	\$107,103.61	-\$12,727.08
1112-1-03	Santander Serfin	\$3,364,244.86	\$131,671,713.11	\$113,925,440.34	\$21,110,517.63
1112-1-03-4	Recursos Propios	\$429,406.36	\$57,844,897.71	\$43,847,084.69	\$14,427,219.38
1112-1-03-5	Recursos Federales	\$56,838.50	\$1,346,921.81	\$321,686.92	\$1,082,073.39
1112-1-03-6	Recursos Estatales	\$2,878,000.00	\$72,479,893.59	\$69,756,668.73	\$5,601,224.86
1112-1-04	BBVA Bancomer	\$103,751.32	\$0.00	\$88,791.32	\$14,960.00
1112-1-04-6	Recursos Estatales	\$103,751.32	\$0.00	\$88,791.32	\$14,960.00
1112-1-08	Grupo Financiero Banorte	\$4,126,742.71	\$56,344,620.05	\$56,977,292.53	\$3,494,070.23
1112-1-08-4	Recursos Propios	\$677,284.10	\$13,203,000.86	\$10,019,922.76	\$3,860,362.20
1112-1-08-5	Recursos Federales	\$476,113.37	\$0.00	\$572,541.00	-\$96,427.63
1112-1-08-6	Recursos Estatales	\$2,973,345.24	\$43,141,619.19	\$46,384,828.77	-\$269,864.34

Handwritten signature



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

C) Inversiones temporales (hasta 3 meses)

Estas inversiones se presentan a su costo de adquisición, adicionando los rendimientos acumulados. Los intereses por inversiones se reconocen en los resultados conforme se devengan.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
1114-1-01	Fondos de inversión	\$403,872.06	\$6,014,463.42	\$0.00	\$6,418,335.48
1114-1-01-0001	Cta. 08351552217 (Fondo Jubilación) Banorte	\$403,872.06	\$513.42	\$0.00	\$404,385.48
1114-1-01-0002	Cta. 6550516477-8 Fondo de Jubilación (Santander)	\$0.00	\$6,013,950.00	\$0.00	\$6,013,950.00

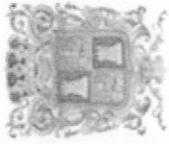
NOTA 2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

A) Cuentas por cobrar a corto plazo.

Se integra créditos a los trabajadores por la compra de libros.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
1122-1-04	Ingresos por Venta de Mercancías (Clientes)	\$15,883.10	\$10,890.50	\$7,981.19	\$18,792.41
1122-1-04-01	Coordinación de Librería	\$13,907.90	\$10,890.50	\$6,005.99	\$18,792.41
1122-1-04-02	Créditos de Librería	\$1,975.20	\$0.00	\$1,975.20	\$0.00

[Handwritten signature and number 13]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE



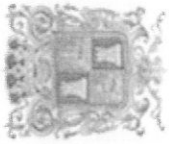
ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

B) Deudores diversos por cobrar a corto plazo.

Se integra por viáticos, subsidio al salario, vales de despensa, préstamos al personal del sindicato, y gastos por comprobar por operaciones propias de la institución.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
<u>1123</u>	<u>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</u>	<u>\$489,846.83</u>	<u>\$2,156,310.52</u>	<u>\$1,942,672.49</u>	<u>\$703,484.86</u>
1123-1-01	Anticipo de sueldos	\$0.00	\$21,552.96	\$30,702.01	-\$9,149.05
1123-1-01-02	Empleados	\$0.00	\$21,552.96	\$30,702.01	-\$9,149.05
1123-1-02	Gastos por comprobar	\$133,195.98	\$876,097.76	\$775,978.01	\$233,315.73
1123-1-02-01	Viáticos	\$22,023.59	\$599,217.86	\$424,260.45	\$196,981.00
1123-1-03	Diversos	\$89,360.66	\$267,892.82	\$289,494.22	\$67,759.26
1123-1-03-01	Subsidio al salario	\$89,360.66	\$267,892.82	\$289,494.22	\$67,759.26
1123-1-04	Préstamos Personales	\$265,623.79	\$741,900.00	\$602,229.45	\$405,294.34
1123-1-05	Vales de Despensa	\$666.40	\$0.00	\$0.00	\$666.40
1123-1-05-001	Prestaciones Universales SA de CV	\$666.40	\$0.00	\$0.00	\$666.40
1123-1-06	Préstamos al Sutaamnic	\$1,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000.00
1123-1-07	Descuentos por Sueldos pagados de mas	\$0.00	\$248,866.98	\$244,268.80	\$4,598.18



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

NOTA 3. Derechos a recibir Bienes o Servicios

A) Anticipo a Proveedores por adquisición de bienes

Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes muebles, adquisición de bienes intangibles y servicios, previo a la recepción parcial o, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
1131	ANTICIPA A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	<u>-\$6,168.92</u>	<u>\$73,453.01</u>	<u>\$75,067.51</u>	<u>-\$7,783.42</u>
1131-1	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes a Corto Plazo	<u>-\$6,168.92</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$7,096.50</u>	<u>-\$13,265.42</u>
1131-1-001	Grupo Nacional Provincial, S.A.	<u>-\$6,168.92</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$7,096.50</u>	<u>-\$13,265.42</u>
1131-2	Anticipo a Proveedores por Prestación de Servicios a Corto Plazo	<u>\$0.00</u>	<u>\$73,453.01</u>	<u>\$67,971.01</u>	<u>\$5,482.00</u>
1131-2-0001	Innovación Didáctica Educa, S.A. de C.V.	<u>\$0.00</u>	<u>\$3,000.00</u>	<u>\$3,000.00</u>	<u>\$0.00</u>
1131-2-0002	Hotel California S.A. de C.V.	<u>\$0.00</u>	<u>\$1,770.00</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$1,770.00</u>
1131-2-0003	Administradora Hotelera Internacional S.A.	<u>\$0.00</u>	<u>\$2,832.00</u>	<u>\$2,832.00</u>	<u>\$0.00</u>
1131-2-0004	Gobierno del Estado de Campeche	<u>\$0.00</u>	<u>\$51,061.01</u>	<u>\$51,061.01</u>	<u>\$0.00</u>
1131-2-0005	Chávez López Lourdes Isabel	<u>\$0.00</u>	<u>\$11,078.00</u>	<u>\$11,078.00</u>	<u>\$0.00</u>
1131-2-0006	Sansores Santos Mauro Antonio	<u>\$0.00</u>	<u>\$1,160.00</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$1,160.00</u>
1131-2-0007	Chab García Felipe Octavio	<u>\$0.00</u>	<u>\$2,552.00</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$2,552.00</u>



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

NOTA 4. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

A) Inventario de mercancías para venta.

Los inventarios se valúan con el método de costos promedios. El inventario de Mercancías para Ventas se integra por las existencias físicas de libros, cuales se enajenan a la comunidad del Instituto y público en general.

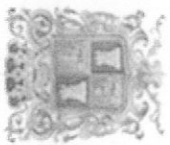
Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
<u>1141-1</u>	<u>Mercancías Adquiridas para su Comercialización</u>	<u>\$628,043.87</u>	<u>\$479,911.31</u>	<u>\$482,078.96</u>	<u>\$625,876.22</u>
1141-1-01	Almacén de Librería	\$628,043.87	\$479,911.31	\$482,078.96	\$625,876.22

B) Bienes en tránsito

Se integra inventario de libros en las instalaciones de la librería que son propiedad de terceros

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
<u>1145-1</u>	<u>Mercancías para Venta en Tránsito</u>	<u>\$34,352.05</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$34,352.05</u>
1145-1-01	Mercancías en Venta	\$34,352.05	\$0.00	\$0.00	\$34,352.05
1145-1-01-001	Gafra (Innovación y Vanguardia Integ. SA)	\$3,512.00	\$0.00	\$0.00	\$3,512.00
1145-1-01-002	Book Mart, SA de CV	\$11,470.50	\$0.00	\$0.00	\$11,470.50
1145-1-01-003	Distribuidora de Textos Kel	\$1,304.45	\$0.00	\$0.00	\$1,304.45
1145-1-01-004	Cosmo (Clara Lopez Rojas)	\$18,671.50	\$0.00	\$0.00	\$18,671.50
1145-1-01-005	Librería Londres	-\$606.40	\$0.00	\$0.00	-\$606.40

[Handwritten signature]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

NOTA 5. Almacenes.

A) Almacén de materiales y suministros de consumo.

Se integra inventario de bienes de consumo para las todas las direcciones, y departamentos del Instituto.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
<u>1151</u>	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$340,641.73	\$0.00	\$0.00	\$340,641.73
1151-1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$340,641.73	\$0.00	\$0.00	\$340,641.73
1151-1-001	Almacén de Recursos Materiales	\$340,641.73	\$0.00	\$0.00	\$340,641.73

Estimación por pérdida o deterioro de Activos Circulantes.

No aplica.

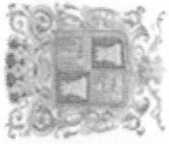
NOTA 6. Otros Activos Circulantes.

A) Valores en garantía

Son depósitos para el consumo de servicios del Instituto

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
<u>1191</u>	VALORES EN GARANTÍA	\$75,625.00	\$0.00	\$0.00	\$75,625.00
1191-1	Depósitos en Garantía	\$75,625.00	\$0.00	\$0.00	\$75,625.00

[Handwritten signature and number 3]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

Activo No Circulante

Inversiones Financieras a Largo Plazo

No aplica, no se tiene Inversiones Financieras a Largo Plazo.

NOTA 7. Derecho a Recibir Efectivo o equivalente a largo plazo.

A) Deudores Diversos a largo plazo.

Son créditos a favor de empleados para adquisición de vivienda.

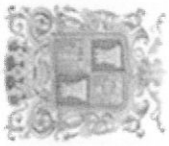
Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	\$553.31	\$0.00	\$0.00	\$553.31
1222-1	Deudores diversos a LP	\$553.31	\$0.00	\$0.00	\$553.31
1222-1-02	Diversos	\$553.31	\$0.00	\$0.00	\$553.31

NOTA 8. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso.

Su monto representa todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$1,707,134.51	\$13,222,893.82	\$13,073,253.82	\$1,856,774.51
1231	TERRENOS	\$0.00	\$13,073,253.82	\$13,073,253.82	\$0.00
1231-1	Terrenos	\$0.00	\$13,073,253.82	\$13,073,253.82	\$0.00
1231-1-5811	Terrenos	\$0.00	\$13,073,253.82	\$13,073,253.82	\$0.00

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$1,707,134.51	\$149,640.00	\$0.00	\$1,856,774.51
1233-1	Edificios no Residenciales	\$1,707,134.51	\$149,640.00	\$0.00	\$1,856,774.51
1233-1-5831	Edificios no residenciales y locales	\$1,707,134.51	\$149,640.00	\$0.00	\$1,856,774.51

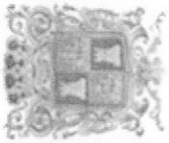
NOTA 9. Bienes Muebles.

Los Bienes Muebles, considerados inversiones en activos fijos, se registran a su costo de adquisición y donación, el saldo al 30 de septiembre de 2015 en contabilidad es de \$ 22, 646,834 (son: veintidós millones seiscientos cuarenta y seis mil ochocientos treinta y cuatro pesos 00/100 m.n.) y el saldo que se tiene en el inventario es de \$ 22, 114,555 (son veintidós millones ciento catorce mil quinientos cincuenta y cinco pesos 00/100 m.n.), existiendo una diferencia de \$ 532,279 (son: quinientos treinta y dos mil doscientos setenta y nueve pesos 00/100 m.n.) las cuales derivan que no se consideraron activos en este trimestre.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
1240	BIENES MUEBLES	\$21,031,000.94	\$2,335,117.25	\$719,284.16	\$22,646,834.03
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$12,496,696.26	\$686,755.39	\$625,479.99	\$12,557,971.66
1241-1-5111	Muebles de oficina y estantería	\$4,430,176.88	\$148,246.47	\$14,240.64	\$4,584,182.71
1241-2-5121	Muebles, excepto de oficina y estantería	\$12,681.90	\$57,536.00	\$0.00	\$70,217.90
1241-3-5151	Equipo de cómputo y de tecnología de la información Bienes Informáticos	\$7,146,595.86	\$346,013.00	\$434,103.91	\$7,058,504.95
1241-9-5191	Otros mobiliarios y equipos de administración	\$907,241.62	\$134,959.92	\$177,135.44	\$865,066.10
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$3,522,100.25	\$65,953.20	\$62,258.04	\$3,525,795.41
1242-1-5211	Equipos y aparatos audiovisuales	\$2,817,415.23	\$41,261.20	\$53,099.48	\$2,805,576.95
1242-3-5231	Cámaras fotográficas y de video	\$174,449.70	\$0.00	\$6,808.00	\$167,641.70
1242-9-5291	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$530,235.32	\$24,692.00	\$2,350.56	\$552,576.76
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$180,677.88	\$0.00	\$0.00	\$180,677.88
1243-1-5311	Equipo médico y de laboratorio	\$148,695.74	\$0.00	\$0.00	\$148,695.74
1243-2-5321	Instrumental médico y de laboratorio	\$31,982.14	\$0.00	\$0.00	\$31,982.14
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$1,670,721.04	\$1,010,993.00	\$0.00	\$2,681,714.04
1244-1-5411	Vehículos y equipo terrestre	\$1,670,721.04	\$1,010,993.00	\$0.00	\$2,681,714.04

Contable / 9

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

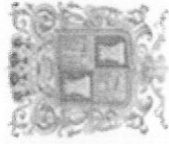
Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$2,917,449.69	\$571,415.66	\$31,546.13	\$3,457,319.22
1246-1-5611	Maquinaria y equipo agropecuario	\$0.00	\$3,400.00	\$0.00	\$3,400.00
1246-2-5621	Maquinaria y equipo industrial	\$25,305.92	\$30,932.82	\$1,719.25	\$54,519.49
1246-4-5641	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	\$1,834,353.46	\$244,421.10	\$14,040.00	\$2,064,734.56
1246-5-5651	Equipo de comunicación y telecomunicación	\$121,884.90	\$291,669.86	\$264.50	\$413,290.26
1246-6-5661	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	\$54,475.91	\$0.00	\$0.00	\$54,475.91
1246-7-5671	Herramientas y máquinas-herramienta	\$94,739.43	\$991.88	\$5,061.88	\$90,669.43
1246-9-5691	Otros equipos bienes muebles	\$786,690.07	\$0.00	\$10,460.50	\$776,229.57
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$243,355.82	\$0.00	\$0.00	\$243,355.82
1247-1-5131	Bienes artísticos y culturales y científicos	\$243,355.82	\$0.00	\$0.00	\$243,355.82

NOTA 10. Activos Intangibles.

Representa el monto de derechos por el uso de activos de propiedad comercial, intelectual y otros.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$4,224.95	\$0.00	\$4,224.95
1254	LICENCIAS	\$0.00	\$4,224.95	\$0.00	\$4,224.95
1254-1-5971	Licencias informáticas e intelectuales	\$0.00	\$4,224.95	\$0.00	\$4,224.95

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

NOTA 11. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Informe de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles, los montos de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método utilizado de la depreciación es Línea Recta, las tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos aplicamos la Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación de los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitidos por el CONAC. Al 30 de junio de 2015 los Bienes Muebles e Inmuebles se encuentran en condiciones Óptimas (Buenas) de uso y el saldo en contabilidad es de \$ 11, 403,925 (son: once millones cuatrocientos tres mil novecientos veinticinco pesos 00/100 m.n.) y la depreciación presentada en el inventario es de \$ 10, 839, 637 (son: diez millones ochocientos treinta y nueve mil seiscientos treinta y siete pesos 00/100 m.n.), existiendo una diferencia de \$ 564,288 (son: quinientos sesenta y cuatro mil doscientos ochenta y ocho pesos 00/100 m.n.), la cual se está verificando para corregirlo.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$7,744,989.48	\$0.00	\$3,658,935.80	\$11,403,925.28
1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	\$5,032,594.28	\$0.00	\$2,253,222.55	\$7,285,816.83
1263-1-01	Muebles de Oficina y Estantería	\$5,032,594.28	\$0.00	\$335,355.10	\$5,367,949.38
1263-1-01-5111	Dep. Acum. de Muebles de Oficina y Estantería	\$5,032,594.28	\$0.00	\$335,355.10	\$5,367,949.38
1263-1-02	Muebles, excepto de Oficina y Estantería	\$0.00	\$0.00	\$948.56	\$948.56
1263-1-02-5121	Dep. Acum. de Muebles, excepto de Oficina y Estantería	\$0.00	\$0.00	\$948.56	\$948.56
1263-1-03	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$0.00	\$0.00	\$1,823,357.60	\$1,823,357.60
1263-1-03-5151	Dep. Acum. de Eq. de Cómputo y de Tecno. de la Inform. Bienes Informáticos	\$0.00	\$0.00	\$1,823,357.60	\$1,823,357.60
1263-1-09	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$0.00	\$0.00	\$93,561.29	\$93,561.29
1263-1-09-5191	Dep. Acum. de Otros Mobiliarios y Eq. de Administración	\$0.00	\$0.00	\$93,561.29	\$93,561.29
1263-2	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$1,450,043.25	\$0.00	\$842,511.21	\$2,292,554.46
1263-2-01	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$0.00	\$0.00	\$718,160.64	\$718,160.64
1263-2-01-5211	Dep. Acum. de Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$0.00	\$0.00	\$718,160.64	\$718,160.64
1263-2-03	Cámaras Fotográficas y de Video	\$0.00	\$0.00	\$41,753.91	\$41,753.91
1263-2-03-5231	Dep. Acum. de Cámaras Fotográficas y de Video	\$0.00	\$0.00	\$41,753.91	\$41,753.91
1263-2-09	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$1,450,043.25	\$0.00	\$82,596.66	\$1,532,639.91
1263-2-09-5291	Dep. Acum. de Otro Mob. y Eq. Educativo y Recreativo	\$1,450,043.25	\$0.00	\$82,596.66	\$1,532,639.91
1263-3	Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$71,114.37	\$0.00	\$38,128.00	\$109,242.37
1263-3-01	Equipo Médico y de Laboratorio	\$0.00	\$0.00	\$33,343.76	\$33,343.76
1263-3-01-5311	Dep. Acum. Equipo Médico y de Laboratorio	\$0.00	\$0.00	\$33,343.76	\$33,343.76
1263-3-02	Instrumental Médico y de Laboratorio	\$71,114.37	\$0.00	\$4,784.24	\$75,898.61
1263-3-02-5321	Dep. Acum. Instrumental Médico y de Laboratorio	\$71,114.37	\$0.00	\$4,784.24	\$75,898.61

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
1263-4	Depreciación Acumulada de Vehículos y Equipo de Transporte	\$668,288.41	\$0.00	\$291,003.84	\$959,292.25
1263-4-01	Vehículos y Equipo Terrestre	\$668,288.41	\$0.00	\$291,003.84	\$959,292.25
1263-4-01-5411	Dep. Acum. de Vehículos y Equipo Terrestre	\$668,288.41	\$0.00	\$291,003.84	\$959,292.25
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	\$522,949.17	\$0.00	\$234,070.20	\$757,019.37
1263-6-02	Maquinaria y Equipo Industrial	\$0.00	\$0.00	\$3,450.80	\$3,450.80
1263-6-02-5621	Dep.Acum. de Maquinaria y Equipo Industrial	\$0.00	\$0.00	\$3,450.80	\$3,450.80
1263-6-04	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$522,949.17	\$0.00	\$149,722.85	\$672,672.02
1263-6-04-5641	Dep.Acum. de Sist. de Aire Acond., Calefac. y de Refrig. Ind. y Comercial	\$522,949.17	\$0.00	\$149,722.85	\$672,672.02
1263-6-05	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$0.00	\$0.00	\$9,096.17	\$9,096.17
1263-6-05-5651	Dep.Acum. de Eq. de Comunicación y Telecomunicación	\$0.00	\$0.00	\$9,096.17	\$9,096.17
1263-6-06	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$0.00	\$0.00	\$4,074.42	\$4,074.42
1263-6-06-5661	Dep.Acum. de Eq. de Gen. Eléct., Aparat. y Acc. Eléct. Maq. y Eq. Eléct. y Electrónico	\$0.00	\$0.00	\$4,074.42	\$4,074.42
1263-6-07	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$0.00	\$0.00	\$7,415.44	\$7,415.44
1263-6-07-5671	Dep.Acum. de Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$0.00	\$0.00	\$7,415.44	\$7,415.44
1263-6-09	Otros Equipos	\$0.00	\$0.00	\$60,310.52	\$60,310.52
1263-6-09-5691	Dep.Acum. de Otros Equipos Bienes Muebles	\$0.00	\$0.00	\$60,310.52	\$60,310.52

NOTA. Activos Diferidos.

No aplica.

NOTA. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes.

No aplica.

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

NOTA 12. Otros Activos no Circulantes.

A) Bienes en Comodato

Son aquellos bienes muebles que proporcionan un servicio, los cuales no son adquiridos con recursos del Instituto, pero forman parte de los activos del Instituto.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
<u>1293</u>	BIENES EN COMODATO	<u>\$36,284.98</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$36,284.98</u>
1293-1	Bienes en Comodato	\$36,284.98	\$0.00	\$0.00	\$36,284.98
1293-1-0001	Bienes Entregados en Comodato	\$36,284.98	\$0.00	\$0.00	\$36,284.98

Pasivo Circulante

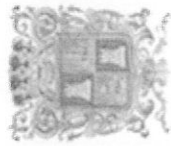
NOTA 13. Cuentas por Pagar a Corto Plazo

A) Proveedores por Pagar a Corto Plazo.

Las obligaciones de pago a proveedores que se informan corresponden a la adquisición de bienes y servicios pendientes de pago, las cuales serán liquidadas en un tiempo mayor a 365 días.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,596,772.38	\$14,800,945.90	\$15,113,279.57	\$4,909,106.05
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	-\$18,028.87	\$12,479,436.32	\$12,749,217.27	\$251,752.08
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$0.00	\$2,321,509.58	\$2,329,656.32	\$8,146.74
2112-9	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP	\$4,614,801.25	\$0.00	\$34,405.98	\$4,649,207.23

13



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

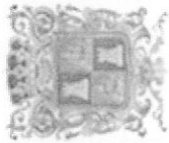
INSTITUTO CAMPECHANO

B) Transferencias Otorgadas por Pagar a Plazo.

Se refiere a provisiones por pasivos a favor de trabajadores por jubilación o pensión. La provisión proviene de las aportaciones que corresponden por parte del Instituto Campechano y la otra parte por las retenciones vía nominas que se les hacen a los trabajadores, esto de acuerdo al contrato colectivo de trabajo, las cuales serán liquidadas en un tiempo mayor a 365 días.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$25,929,962.39	\$1,018,663.31	\$4,243,925.08	\$29,155,224.16
2115-1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$572,541.00	\$0.00	\$0.00	\$572,541.00
2115-1-4146	Instituto Campechano	\$572,541.00	\$0.00	\$0.00	\$572,541.00
2115-6	Ayudas Sociales	\$0.00	\$833,421.80	\$832,221.80	-\$1,200.00
2115-6-4411	Ayudas diversas	\$0.00	\$131,530.30	\$130,330.30	-\$1,200.00
2115-6-4413	Premios, recompensas, estímulos y ayudas culturales y sociales	\$0.00	\$275,525.00	\$275,525.00	\$0.00
2115-6-4414	Fomento al deporte	\$0.00	\$45,000.00	\$45,000.00	\$0.00
2115-6-4421	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	\$0.00	\$331,366.50	\$331,366.50	\$0.00
2115-6-4451	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	\$0.00	\$50,000.00	\$50,000.00	\$0.00
2115-7	Pensiones y Jubilaciones	\$25,357,421.39	\$185,241.51	\$3,411,703.28	\$28,583,883.16
2115-7-4521	Jubilaciones	\$25,357,421.39	\$185,241.51	\$3,411,703.28	\$28,583,883.16
2115-7-4521-01	Reserva de Fondo de Jubilación	\$23,144,322.62	\$185,241.51	\$1,705,851.64	\$24,664,932.75
2115-7-4521-01-001	Total de Retenciones	\$22,745,786.05	\$185,241.51	\$1,705,851.64	\$24,266,396.18
2115-7-4521-01-002	Intereses Generados	\$1,693,194.26	\$0.00	\$0.00	\$1,693,194.26
2115-7-4521-01-003	Honorarios y Comisiones	-\$1.11	\$0.00	\$0.00	-\$1.11
2115-7-4521-01-004	Pago de Prima de Anticuidad por Años de Servicios	-\$1,294,656.58	\$0.00	\$0.00	-\$1,294,656.58
2115-7-4521-01-005	Honorarios y Comisiones	-\$109,169.86	\$0.00	\$0.00	-\$109,169.86
2115-7-4521-01-006	Intereses Ganados	\$109,169.86	\$0.00	\$0.00	\$109,169.86
2115-7-4521-02	Aportación de Fondo de Jubilación	\$2,213,098.77	\$0.00	\$1,705,851.64	\$3,918,950.41
2115-7-4521-02-001	Aportación Fondo Jubilación I.C.	\$2,213,098.77	\$0.00	\$1,705,851.64	\$3,918,950.41

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

C) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo.

Los saldos que integran esta cuenta corresponden a obligaciones fiscales, cuotas y descuentos contractuales a favor de instituciones como SAT, INFONAVIT, IMSS, por retenciones realizadas por diferentes conceptos, las cuales serán liquidadas en un tiempo menor o igual a 365 días.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2014	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
			Cargos	Abonos	
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,304,528.05	\$27,770,010.64	\$25,694,728.24	\$2,229,245.65
2117-1	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	\$3,151,817.80	\$8,055,507.00	\$5,494,178.47	\$590,489.27
2117-1-0001	Retenciones IVA de Servicios Profesionales	-\$22,102.07	\$8,710.00	\$2,725.92	-\$28,086.15
2117-1-0002	Retención IVA de Arrendamiento	\$25,788.62	\$0.00	\$1,514.52	\$27,303.14
2117-1-0003	Retención de ISR por Servicios Profesionales	\$15,334.88	\$5,019.00	\$22,682.94	\$32,998.82
2117-1-0004	Retención ISR por Arrendamiento	\$8,778.69	\$4,646.00	\$10,500.00	\$14,632.69
2117-1-0005	ISR Retenido por Salarios	\$3,121,910.46	\$8,014,278.00	\$5,444,393.24	\$552,025.70
2117-1-0006	ISR Retenido por Asimilables a Salario	\$2,107.22	\$22,854.00	\$12,361.85	-\$8,384.93
2117-2	Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP	-\$263,901.54	\$1,609,201.27	\$1,751,300.85	-\$121,801.96
2117-2-1412	Retención IMSS	\$432,140.66	\$1,237,919.37	\$1,380,018.95	\$574,240.24
2117-2-1431	Aportación SAR	-\$696,042.20	\$371,281.90	\$371,281.90	-\$696,042.20
2117-5	Impuestos Sobre Nómina y Otros que Deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP	\$696,042.20	\$0.00	\$0.00	\$696,042.20
2117-5-3982	Otros impuestos que se deriven de una relación laboral	\$696,042.20	\$0.00	\$0.00	\$696,042.20
2117-9	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	\$720,569.59	\$18,105,302.37	\$18,449,248.92	\$1,064,516.14
2117-9-001	Retenciones del Crédito Infonavit	\$648,425.01	\$2,459,561.19	\$2,811,012.46	\$999,876.28

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 14. Ingresos de Gestión

Los Ingresos de Gestión del Instituto se integran por los rubros que a continuación se detallan:

A)- Productos de Tipo Corriente

Son ingresos que corresponden a Productos de Tipo corriente relacionados con la venta de Bienes Inmuebles y Muebles que no pertenecen a los Inventarios y que por el tiempo de uso, son dados baja y una forma de poder recuperar algo de esos activos es la enajenación.

B) Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

Corresponden a los Derechos por Ingresos por Venta de Bienes y Servicios (Ingresos Propios), que se obtienen de los diferentes Servicios de Educación que imparten las diferentes Escuelas que forman parte del Instituto.

C) Convenios

Son los recursos financieros ordinarios que anualmente autorizan el Gobierno Federal a través de Convenios: PROFEN exclusivos para normal superior, primaria y preescolar.

D) Transferencias del Resto del Sector Público.

Son los recursos financieros ordinarios que anualmente autoriza el Estado por Transferencias a Órganos Autónomos y se destinan exclusivamente a cubrir los gastos corrientes y de inversión.

E) Otros Ingresos Financieros.

Son los Intereses Financieros generados por las distintas cuentas bancarias productivas del Instituto.

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE

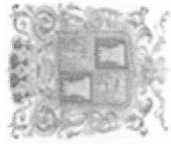


ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

Concepto	2015	2014
Ingresos de la Gestión	54,747,223	\$ 26,174,332
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	32,002,400	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
A). Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	22,744,823	26,174,332
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	88,675,895	125,486,953
B). Participaciones y Aportaciones	1,679,513	6,888,479
C). Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	86,996,382	118,598,474
Otros Ingresos y Beneficios	295,829	32,998
D). Ingresos Financieros	45,829	32,758
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

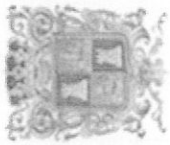
Otros Ingresos y Beneficios Varios 0 240

Total de Ingresos y Otros Beneficios **143,718,947** **151,694,283**

NOTA 15. Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, corresponden a las erogaciones que se ejercen con el presupuesto anual del Instituto Campechano de acuerdo a las fuentes de financiamientos básicas, clasificados en capítulos, siendo los más representativos los Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Ayudas Sociales y Otros Gastos según se detalla a continuación:

Concepto	2015	2014
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	\$ 110,340,627	154,092,226
Servicios Personales	97,591,610	137,153,981
Materiales y Suministros	3,604,687	4,165,473
Servicios Generales	9,144,331	12,772,772
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	832,222	890,367
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	832,222	890,367
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE

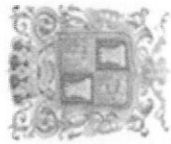


ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

Concepto	2015	2014
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	22,888,925	8,620,706
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	17,441,788	7,744,989
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	5,447,137	875,717
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	134,061,773	163,603,299
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	9,657,173	-11,909,016

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

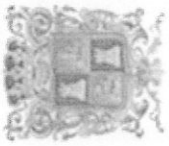
III) NOTA 16. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Informe de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza, monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES CAMBIOS DE VALOR	POR DE	TOTAL
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	-787,158	0	0	0	-5,494,426
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	22,486,435	0	0	0	0	22,486,435
APORTACIONES	22,480,417	0	0	0	0	22,480,417
DONACIONES DE CAPITAL	6,018	0	0	0	0	6,018
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0	0	0	0	0	0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0	0	0	0	0	-27,754,459
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0	0	0	0	0	0
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0	0	-27,754,459
REVALÚOS	0	0	0	0	0	0
RESERVAS	0	0	0	0	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2014	22,486,435	-0	0	0	0	-9,975,292
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2015	11,158,337	0	0	0	0	11,158,337

Contable / 20

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES CAMBIOS DE VALOR	FOR DE TOTAL
APORTACIONES	-1,886,162	0	0	0	-1,886,162
DONACIONES DE CAPITAL	13,044,500	0	0	0	13,044,500
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0	0	0	0	0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2015	0	9,657,173	0	0	9,657,173
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0	9,657,173	0	0	9,657,173
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0	0
REVALÚOS	0	0	0	0	0
RESERVAS	0	0	0	0	0
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2015	33,644,772	8,870,015	0	0	10,053,061

Contable / 21

3



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

NOTA 17. Efectivo y equivalentes

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

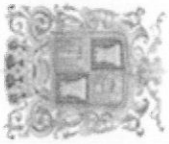
Concepto	2015	2014
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$ 24,818,862	\$ 7,843,891
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	6,418,335	403,872
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	31,237,197	\$ 8,247,763

Detalle las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje de estas adquisiciones fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente revele el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.

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

Concepto	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	9,657,173	-11,909,016
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	0	0
Depreciación	-11,403,925	-7,744,989
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0

Xofe



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

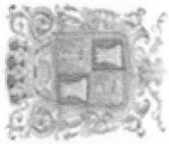
Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

1. Ingresos Presupuestarios		143,419,720
2. Más ingresos contables no presupuestarios		295,829
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	250,000	
Otros ingresos contables no presupuestarios	45,829	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		32,002,400
Productos de capital	32,002,400	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		111,713,149

Handwritten signature and date: 3/10/15



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE

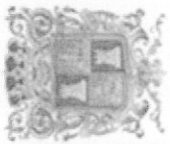


ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

1. Total de egresos (presupuestarios)		118,949,642
2. Menos egresos presupuestarios no contables		7,786,479
Mobiliario y equipo de administración	686,755	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	65,953	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	1,010,993	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	571,416	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	4,225	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

1. Total de egresos (presupuestarios)		118,949,642
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	5,447,137	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
	5,447,137	
3. Más gastos contables no presupuestales		9,106,073
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,658,936	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	5,447,137	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		120,269,235

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

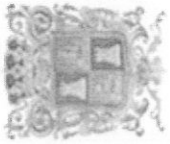
Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Se refiere a litigios laborales que actualmente se encuentran en proceso y en los cuales el Instituto Campechano es patrón demandado; no omito manifestar que no es posible precisar el monto del juicio laboral, en virtud de que ninguno de ellos es cosa juzgada.

	2015	2014
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESOS DE RESOLUCIÓN		
Santiago Manuel Uc Solís	<u>\$ 100,000.</u>	<u>\$ 194,000.</u>
Marcos Elías Che Uc	100,000.	100,000.
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$143,096,428.00	\$142,941,831.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$38,000,281.58	10,296,047.39
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$38,323,573.83	19,016,452.55
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$143,419,720.25	151,662,236.16
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$143,419,720.25	151,662,236.16



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



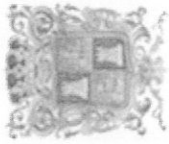
ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	143,096,428.00	142,941,831.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-\$176,357.75	28,344,453.03
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$42,312,403.88	43,327,098.16
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$185,585,189.63	157,924,476.13
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$118,949,641.76	157,924,476.13
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$118,910,225.99	157,924,476.13
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$119,086,448.17	157,924,476.13

368



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

De acuerdo a la Ley Constitutiva del Instituto Campechano, en su artículo ÚNICO que a la letra dice: En términos de lo previsto en la fracción VII del artículo 3° de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, se constituye al **INSTITUTO CAMPECHANO** como un organismo público, con personalidad jurídica y gobierno propio, autonomía operativa, de gestión y de decisión, y patrimonio libremente administrado, para los fines que fije su Ley Orgánica y con los caracteres y competencia que la misma determine

Aprobada mediante decreto núm. 33 publicado en el periódico oficial del estado no. 4422 de fecha 30 diciembre/2009, por la LX legislatura del Congreso del Estado de Campeche.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

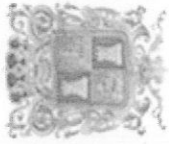
1. Panorama Económico y Financiero.

Los estados financieros del **Instituto**, muestran los hechos con incidencia económica-financiera que ha realizado durante un periodo determinado y son necesarios para mostrar los resultados de la gestión económica-financiera, presupuestaria y fiscal, así como la situación patrimonial de los mismos, todo ello con la estructura, oportunidad y periodicidad que la ley establece.

El objetivo de los estados financieros, es mostrar la información acerca de la situación financiera, los resultados de la gestión, los flujos de efectivo acontecidos y sobre el ejercicio del Estimado de Ingresos y del programado de egresos, de forma tal que permita cumplir con los ordenamientos legales sobre el particular.

A su vez, es útil para que un amplio número de usuarios pueda disponer de la misma confiabilidad y oportunidad para tomar decisiones respecto a asignación de recursos, su administración y control. Asimismo, constituyen la base financiera para la evaluación del desempeño, la rendición de cuentas, la transparencia fiscal y la fiscalización externa de las cuentas públicas.

El Instituto Campechano, cuenta con tres fuentes básicas de financiamiento para su operación:



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

a) Ingresos de Gestión:

Corresponden a los Derechos por Ingresos por Venta de Bienes y Servicios (Ingresos Propios), que se obtienen de los diferentes Servicios de Educación que imparten las diferentes Escuelas que forman parte del Instituto.

b) Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios:

Son los recursos financieros ordinarios que anualmente autorizan los Gobiernos Federal a través de Convenios: PROFEN exclusivos para normal superior, primaria y preescolar, y Estatal por Transferencias a Órganos Autónomos y se destinan exclusivamente a cubrir los gastos corrientes y de inversión; y

c) Otros Ingresos y Beneficios:

Son los Intereses Financieros generados por las distintas cuentas productivas del Instituto.

3. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del ente.

En la ciudad de San Francisco de Campeche, Capital del Estado, a los 2 días del mes de febrero del año 1860, reunidos en el edificio en que estuvo el Colegio Clerical de San Miguel de Estrada, las autoridades del Estado, los Empleados del nuevo establecimiento y muchas personas notables, que fueron convidados previamente, se celebró el acto solemne de la inauguración y apertura de cátedras del INSTITUTO CAMPECHANO, que mando fundar la Ley del Estado de 28 de octubre, cuyo reglamento fue expedido el 31 de diciembre del año próximo pasado, tomado del folio 1º. Del Libro de Actos Solemnes del Instituto, que existe en esta Secretaría. Lo certifico, Campeche, febrero 2 de 1885. Gabriel González y Ferrer, Secretario. Vo. Bo. Rival, Rector.

b) Principales cambios en su estructura

En el año 2010, el Instituto Campechano cumplió 150 años de haber sido fundado la legislatura LX del Congreso del Estado decretó en artículo único la ley Constitutiva del Instituto donde se le otorgaba la autonomía universitaria. Este hecho resulta importante porque la Institución adquiere una personalidad jurídica diferente y un gobierno propio.

4. Organización y Objeto Social

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

a) Objeto social

El Instituto Campechano se integrará con las facultades, escuelas superiores, direcciones y demás dependencias, administrativas y docentes, que se requieran para el debido funcionamiento de sus fines, atendiendo a la complejidad de la cultura, a la especialización de la ciencia, a la diversificación de la técnica y el arte y a la variedad de los servicios de extensión que preste, por lo que podrá crear, incorporar y suprimir dependencias conforme a sus finalidades y a las necesidades culturales de la región y del Estado de Campeche.

b) Principal actividad

Para realizar sus fines, el Instituto se inspirará en los principios de libre investigación y libertad de cátedra y acogerá en su seno, con propósitos exclusivos de docencia e investigación, todas las corrientes del pensamiento y las tendencias de carácter científico y social, pero sin tomar parte en las actividades de grupos de política militante, aun cuando tales actividades se apoyen en aquellas corrientes o tendencias.

c) Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal del Instituto es por el periodo correspondiente al **Tercer Trimestre del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015.**

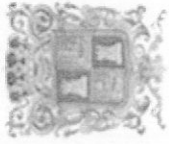
d) Régimen jurídico

Organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, regido por las siguientes Leyes:

Leyes Federales:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos;
- Ley de Impuesto sobre la Renta;
- Código Fiscal de la Federación;
- Ley del Seguro Social;
- Ley del Infonavit;
- Ley Federal de Trabajo;
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Leyes Estatales:



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

- Ley de Control Presupuestal y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Campeche;
- Ley Orgánica del Instituto Campechano;
- Contrato Colectivo del Personal del Instituto Campechano;
- Reglamento de Asistencias, Faltas, Licencias y Permisos Económicos del Personal Administrativo, Manual y Docente;
- Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Campeche;
- Lineamientos Generales para la Organización y Conservación de los Archivos Públicos del Estado de Campeche;
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Campeche;
- Ley Reglamentaria del Capítulo XVII de la Constitución Política del Estado de Campeche;
- Constitución Política del Estado de Campeche,
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del Estado de Campeche.
- Ley de Archivos del Estado de Campeche

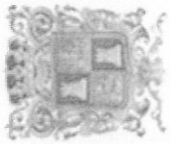
e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

El Instituto Campechano se encuentra inscrito en la Secretaría de Hacienda y Crédito Público desde el 01 de septiembre de 1965, siendo su actividad de: Escuela del Sector Público, que combinan diversos niveles de educación, R.F.C. ICA 650901QPT7, domicilio en: Calle 10 número 357 colonia Centro, C.P. 24000, San Francisco de Campeche, Campeche, siendo sus obligaciones las siguientes, presentar y pago provisional de la Declaración:

- 1) Mensual de retención de I.S.R. de sueldos y salarios;
- 2) Mensual de Retención de I.S.R. por Servicios Profesionales;
- 3) Mensual de retención de I.S.R. a asimilados a salarios;
- 4) Mensual de retenciones de I.V.A.
- 5) Mensual Informativa de Proveedores por tasa de I.V.A y de I.E.P.S.
- 6) Mensual de las Retenciones efectuadas por Renta de Bienes Inmuebles;
- 7) Anual Informativa de Subsidio para el Empleo;
- 8) Anual Informativa de las Retenciones de I.S.R. de sueldos, salarios y asimilados a salarios;
- 9) Anual Informativa de I.S.R. por Servicios Profesionales (Personas Morales);
- 10) Anual de las Retenciones efectuadas por Renta de Bienes Inmuebles.

f) Estructura organizacional básica

El Instituto estará integrado por sus autoridades, personal académico, personal administrativo y manual dentro de su estructura.



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

Autoridades:

1. EL Consejo Superior;
2. El Rector;
3. El Patronato;
4. Los Directores de facultades, escuelas, centros y dependencias administrativas;
5. Consejos Técnicos de las facultades y escuelas;
6. El Tribunal de Honor; y
7. Los funcionarios a quienes esta ley les dé ese carácter.

Las funciones políticas, docentes, técnicas y administrativas supremas, corresponden al Consejo Superior, como órgano supremo del gobierno del Instituto, que se integrará por:

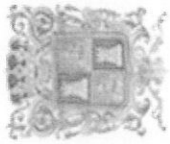
- • Rector del Instituto, quien será su presidente;
- • El Secretario General del Instituto, quien será su secretario;
- • Dos miembros del Patronato;
- • Los Directores de facultades, escuelas y áreas administrativas del Instituto;
- • Un representante de los Consejos Técnicos;
- • Un representante profesor y un representante alumno de cada una de las facultades y escuelas; y
- • Un representante del personal administrativo al servicio del Instituto.

El Instituto contará con un Órgano interno de Control y una Unidad de Acceso a la Información Pública, que ejercerán las atribuciones que respectivamente establece la Ley Reglamentaria del Capítulo XVII de la Constitución Política del Estado de Campeche y la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Campeche. •

La función docente y de investigación del Instituto se realizará por las siguientes dependencias:

- I. Escuela Preparatoria Matutina;
- II. Escuela Preparatoria Vespertina-Nocturna;
- III. Escuela Normal de Educación Preescolar;
- IV. Benemérita Escuela Normal "Profa. Pilar Elena Flores Acuña";
- V. Escuela Normal Superior.

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE

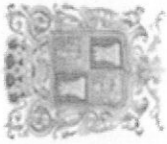


ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

- VI. Escuela de Educación Artística;
- VII. Escuela de Turismo
- VIII. Escuela de Ciencias de la Comunicación;
- IX. Escuela de Trabajo Social;
- X. Escuela de Mercadotecnia; y
- XI. Escuela de Gastronomía.

[Handwritten signature]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

El Instituto no tiene Fideicomisos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

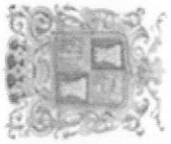
Con fecha 31 de diciembre de 2008 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación una nueva Ley General de Contabilidad Gubernamental, de observancia obligatoria en los niveles de los gobiernos federal, estatal y municipal y en todas sus instancias y organismos. Para la emisión de las normas contables y de los lineamientos de generación de información financiera y presupuestaria de los entes públicos, dicha Ley creó el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), estableciendo diversos plazos para que se cumpla sus cometidos, con fecha límite al 31 de diciembre de 2012 para presentar los estados financieros sobre el ejercicio de los ingresos y gastos sobre las finanzas públicas bajo las disposiciones de esta Ley.

Se adoptó la implementación de esta Ley y las normas y lineamientos que de ella emanan emitidos por la CONAC el 2 de marzo de 2011, acordando dicha implementación de estas nuevas normas y criterios, debiendo emitir los estados financieros al 31 de diciembre de 2012 con la Adopción Inicial de esta nueva Ley y los correspondientes al ejercicio 2013 en su fase final. Se implementó el cálculo de la depreciación en los bienes inmuebles y muebles

Los Estados Financieros y sus notas fueron elaborados de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y lo ya establecido al respecto por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así como para poder cumplir con los propósitos anteriores, el sistema contable utilizado por el **Instituto Campechano** fue el **Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.NET)** desarrollado por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC), con la finalidad de dar cumplimiento la presente norma se definen conceptualmente y se identifican los elementos básicos que conforman los estados financieros, con el propósito de lograr uniformidad de criterios entre los preparadores, reguladores, dictaminadores y usuarios de dicha información, así como para lograr su adecuada armonización.

- 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.

Todos los eventos que afectan económicamente a la Institución 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 justificable y comprobatoria.



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE



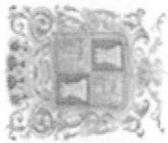
ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

Postulados básicos.

Son los elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el ente público.

- 1) **SUSTANCIA ECONOMICA** Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).
- 2) **ENTES PUBLICOS** Los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y de las entidades federativas; los entes autónomos de la Federación y de las entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; y las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales.
- 3) **EXISTENCIA PERMANENTE** La actividad del ente público se establece por tiempo indefinido, salvo disposición legal en la que se especifique lo contrario.
- 4) **REVELACION SUFICIENTE** Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.
- 5) **IMPORTANCIA RELATIVA** La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente
- 6) **REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA** La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en la ley de Ingresos y en el Decreto del Presupuesto Egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda. El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.
- 7) **CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA** Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.
- 8) **DEVENGO CONTABLE** Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

9) VALUACION Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

10) DUALIDAD ECONOMICA El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones y algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.

Explicación del Postulado Básico

a) Los activos representan recursos que fueron asignados y capitalizados por el ente público, en tanto que los pasivos y el patrimonio representan los financiamientos y los activos netos, respectivamente;

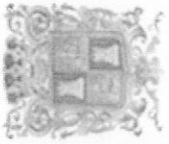
b) Las fuentes de los recursos están reconocidas dentro de los conceptos de la Ley de Ingresos.

11) CONSISTENCIA Ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.

c) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente.
No se aplica normatividad contable supletoria.

La Institución se encuentra en su fase de consolidación de la armonización de sus sistemas contable y presupuestal, alineados a las disposiciones normativas que emite el CONAC en la cual:

1. Se elaboró el plan de cuentas contables homologado conforme a las disposiciones del CONAC, el cual fue autorizado por la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado.
2. Se realizó una matriz de cruce de información por Dependencias (Unidades Responsables), Fuentes de Financiamientos (Fondos), Programas, Proyectos, Cuentas y Subcuentas.



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

3. Se contabilizan las operaciones presupuestales y contables a través de la contabilidad de fondos, registrando los momentos presupuestales y contables de los ingresos y gastos de acuerdo al clasificador del registro de ingresos y al clasificador del objeto y tipo del gasto, así como el registro contable del patrimonio.
4. Se generan en tiempo real los estados financieros básicos, obteniendo la información de la contabilidad general financiera y presupuestal del Instituto por fuentes de financiamientos (fondos), programas y proyectos.

- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;

De acuerdo a lo establecido por el CONAC.

INGRESOS

Devengado.- Cuando exista jurídicamente el derecho al cobro.

Recaudado.- Cuando existe el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago

EGRESOS

Comprometido.- Cuando se existe la aprobación por una autoridad competente de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios.

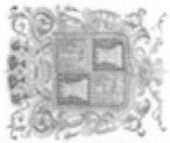
Devengado.- Cuando se reconoce de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios contratados.

Ejercido.- Cuando se emite una cuanta por liquidar aprobada por la autoridad competente

Pagado.- Cuando se realiza la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago.

- Su plan de implementación;

2013: Durante este ejercicio se configuró el nuevo sistema con algunos instrumentos técnicos para llevar a cabo la migración de saldos y dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Se adoptó el Plan de Cuentas, el Clasificador por Objeto del Gasto y el Clasificado por Rubro de Ingresos, en el Sistema Saacg versión 5.



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

2014: Al inicio del ejercicio se realizó la reclasificación de los saldos al nuevo sistema con la estructura de la cuentas definida de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por la CONAC, se configuró y cargó toda la información en el sistema Saacg.net.

2015: Al inicio del ejercicio se realizó la captura en el sistema con la estructura de la cuentas definida de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por la CONAC, se configuró y cargó toda la información en el sistema SAACG.NET. Versión 1.4.3.9, actualmente se tiene la versión 1.5.0.5.

- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.

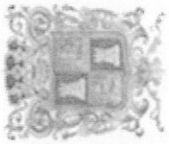
En el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se realizó la configuración y parametrización en su sistema contable y presupuestal, conforme a las características de estructura, diseño y operación que indica esta Ley. Las adecuaciones consistieron en la adopción de los siguientes instrumentos técnicos: Plan de cuentas, Clasificador por Objeto del Gasto, Clasificador por Rubro de Ingresos y Lista de Cuentas.

- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

ESTADOS E INFORMACIÓN CONTABLE

Conforme con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las resoluciones del CONAC, se presentan los siguientes estados e información contable:

- a) Estado de situación financiera;
- b) Estado de actividades;
- c) Estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio;
- d) Estado de flujos de efectivo;
- e) Estado analítico del activo;
- f) Estado analítico del pasivo;
- g) Informe sobre pasivos contingentes;
- h) Notas a los estados financieros;



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

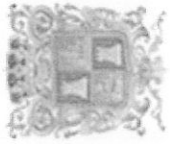
INSTITUTO CAMPECHANO

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Las prácticas contables adoptadas por el **Instituto Campechano** son similares a las que utilizan otras Instituciones de Enseñanza Superior en el país y se basan en el modelo de contabilidad de fondos (Armonizado con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y acuerdos del CONAC), propuesto en el marco del Programa para la Normalización de la Información Administrativa, creado por la Subsecretaría de Educación Superior, dependiente esta última de la Secretaría de Educación Pública. A continuación se mencionan las prácticas contables más relevantes utilizadas en la preparación de los estados financieros adjuntos:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
En el mes de Septiembre de 2014 se realizó una sesión extraordinaria por parte de Comité de Bienes del Instituto Campechano, en la cual se aprobó la valoración a través del método de valuación de Valor de realización, a un total de 233 bienes muebles existentes en el sistema de control patrimonial, mismos que no contaban con un valor de adquisición, por la cantidad de \$ 728,625.17 (Son: Setecientos veintiocho mil seiscientos veinticinco pesos 17/100 M.N.)
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
No se han realizado operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal.
No se tienen acciones de algún otro ente.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios.
No existen productos en inventarios, ya que la adquisición de los bienes es para consumo inmediato llevando directamente al gasto.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
Se hace mención en los pasivos contingentes.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
No se realizaron reservas en éste período.

Contable / 40



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

El cambio en las políticas contables se ve del ejercicio 2013 al ejercicio 2014 provocado por la implementación de los momentos contables de los Ingresos y Egresos normados por el CONAC.

Mes	Texto	Importe
Diciembre	Reclasificación y reconocimiento de activos fijos 2013	\$1,027,615.90
Diciembre	Reclasificación y reconocimiento de la Depreciación acumulada de Bienes Muebles 2013 y 2014.	\$7,744,989.48

i) Reclasificaciones: durante el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015, se hicieron reclasificaciones de: cuentas de bancos que estaban como cuentas puente, asientos por duplicidad, registro de pólizas por extravío, diferencias entre cuentas de bancos etc.

Nombre de la Cuenta	Movimientos del Periodo		Al 30/09/2015
	2014	Cargos Abonos	
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES			
Cambios en Políticas Contables	\$0.00	\$2,410,872.15	\$1,623,713.81
	\$0.00	\$2,410,872.15	\$1,623,713.81
			-\$787,158.34
			-\$787,158.34

j) Depuración y cancelación de saldos.
 No se realizaron depuración y cancelación de saldos en éste periodo.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
 Se informará sobre:



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

- a) Activos en moneda extranjera
No se tienen Activos en moneda extranjera
- b) Pasivos en moneda extranjera
No se tienen Pasivos en moneda extranjera
- c) Posición en moneda extranjera
No se tienen operaciones en moneda extranjera
- d) Tipo de cambio
No se tienen operaciones en moneda extranjera
- e) Equivalente en moneda nacional
No se tienen operaciones en moneda extranjera

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio
No Aplica.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
Hasta 2012, no se ha reconocido depreciación de los bienes y para el año 2013 en apego al artículo SEPTIMO de las Reglas Específicas del registro y Valoración del Patrimonio, se inicia el reconocimiento de la misma.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
Tratado en el punto anterior.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
No se tienen este tipo de gastos
- d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
No se tienen inversiones financieras en moneda extranjera
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

No se han construido bienes en éste periodo.

- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
No se tienen situaciones importantes que afecten los activos del Ente.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
No se tienen desmantelamientos de Activos.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
Se utilizan los activos con la operación y mantenimiento óptimo.

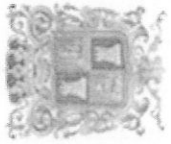
Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de organismos descentralizados.
No se tiene Patrimonio en Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
No se tiene inversión en este tipo de empresas.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
No se tiene inversión en este tipo de empresas.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo o unidad administrativa que los reporta.
No cuenta con fideicomisos.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.
No cuenta con fideicomisos.



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
 Se presenta por separado en las notas de desglose
- c) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.
 Se realiza cada año.

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

Informe lo siguiente:

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo igual o menor a 5 años.
 No se tiene Deuda.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.
 No se tiene Deuda.

12. Calificaciones otorgadas

No aplica.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno
 Apego al presupuesto con racionalidad y transparencia.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.
 Racional el uso de los recursos, sobre todo en el primer semestre del año para alcanzar el cumplimiento de las funciones para el ejercicio completo.

[Firma manuscrita]



INFORMACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE



ENTE PÚBLICO:

INSTITUTO CAMPECHANO

14. Información por Segmentos

Toda la información del Ente, está procesada y se encuentra disponible por Unidad Responsable de realizar las funciones propias.

Quando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Al 31 de octubre de 2015, fecha en que se emiten los estados financieros del periodo de: **1 de enero al 30 de septiembre del ejercicio 2015**, se declara que no existen hechos ocurridos en periodos posteriores al que se informa, que proporcionen evidencia sobre eventos que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas

Se declara que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas del Instituto campechano

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

AUTORIZÓ

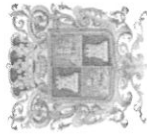
MTRO. JOSÉ JOAQUÍN UC VALENCIA
 RECTOR

REVISÓ

LIC. JOSÉ ELÍAS ESTRADA MEDINA
 TESORERO

ELABORÓ

C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ
 DIRECTOR DE CONTABILIDAD



Información Contable Gubernamental
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

(pesos)

ESTADO DE CAMPECHE

INSTITUTO CAMPECHANO

Ente Público:



1. Ingresos Presupuestarios		143,419,720
2. Más ingresos contables no presupuestarios		295,829
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	250,000	
Otros ingresos contables no presupuestarios	45,829	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		32,002,400
Productos de capital	32,002,400	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		111,713,149

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

AUTORIZÓ

REVISÓ

ELABORÓ

MTRO JOSÉ JOAQUÍN UC VALENCIA
RECTOR

LIC. JOSÉ ELÍAS ESTRADA MEDINA
TESORERO

C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



Información Contable Gubernamental
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 (pesos)



ESTADO DE CAMPECHE
 INSTITUTO CAMPECHANO

Ente Público:

1. Total de egresos (presupuestarios)		118,949,642
2. Menos egresos presupuestarios no contables		7,786,479
Mobiliario y equipo de administración	686,755	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	65,953	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	1,010,993	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	571,416	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	4,225	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	5,447,137	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0	
	5,447,137	
3. Más gastos contables no presupuestales		9,106,073
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,658,936	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	5,447,137	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		120,269,235

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

AUTORIZÓ

MTRTO JOSÉ JOAQUÍN VALENCIA

RECTO

REVISÓ

LIC. JOSÉ ELIAS ESTRADA MEDINA

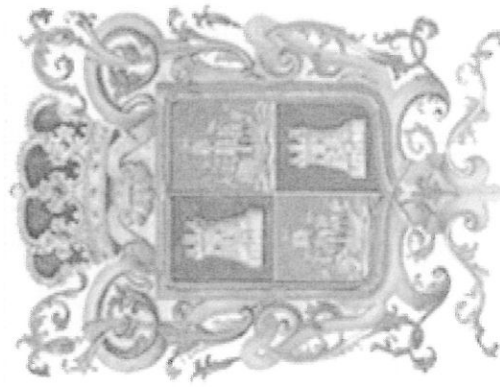
TESORERO

ELABORÓ

C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

INSTITUTO CAMPECHANO



Información Presupuestal | 3er. TRIM

Entidad federativa: CAMPECHE | 2015



Información Presupuestal Gubernamental
ESTADO DE CAMPECHE
Instituto Campechano
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015



Rúbro de Ingresos	Ingreso				Diferencia (7= 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0
Productos	0	32,002,400	32,002,400	32,002,400	32,002,400
Corriente	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	20,000,000	5,625,343	25,625,343	22,741,426	2,741,426
Participaciones y Aportaciones	0	695,831	695,831	1,679,513	1,679,513
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	123,096,428	0	123,096,428	86,996,382	-36,100,046
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
Total	143,096,428	38,323,574	181,420,002	143,419,720	323,292
				Ingresos excedentes ¹	

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso				Diferencia (7= 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	
Ingresos del Gobierno	0	32,698,231	32,698,231	33,681,913	33,681,913
Impuestos	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0
Productos	0	32,002,400	32,002,400	32,002,400	32,002,400
Corriente	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	695,831	695,831	1,679,513	1,679,513
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	143,096,428	5,625,343	148,721,771	109,737,808	-33,356,620
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	20,000,000	5,625,343	25,625,343	22,741,426	2,741,426
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	123,096,428	0	123,096,428	86,996,382	-36,100,046
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
Total	143,096,428	38,323,574	181,420,002	143,419,720	323,292
				Ingresos excedentes ¹	

¹ Los Ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

AUTORIZO
MTRO. JOSÉ JOAQUÍN UC VALENCIA
REVISOR

REVISÓ
LIC. JOSÉ FELIX ESTADANABARRIN
TESORERO

RECIBIÓ
C.P. ESTEBAN RAMÍREZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



INSTITUTO CAMPECHANO
UN PASADO DE
CIMA Y UN
PRESENTÉ DE ZUM

Información Presupuestal Gubernamental
ESTADO DE CAMPECHE
Instituto Campechano
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015



Concepto	Egresos			Subejercicio		
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)		Pagado 5	Devengado 4
21120A Consejo Superior	\$4,850,564	-\$3,799,057	\$1,051,507	\$0	\$0	\$1,051,507
21120B Patronato	\$4,849,652	-\$2,023,811	\$2,025,841	\$0	\$0	\$2,025,841
21120C Rectoría	\$7,912,525	\$312,836	\$8,225,361	\$6,863,543	\$6,863,543	\$1,341,819
21120D Secretaría General	\$10,125,887	\$4,338,627	\$14,464,514	\$9,639,747	\$9,639,747	\$4,824,767
21120E Coordinación Administrativa	\$16,171,860	\$4,504,496	\$20,676,356	\$17,848,545	\$17,848,545	\$2,827,811
21120F Tesorería	\$7,554,517	-\$1,860,501	\$5,694,016	\$5,830,565	\$5,830,565	-\$136,549
21120G Oficina del Abogado General	\$4,905,068	-\$2,336,756	\$2,568,312	\$909,245	\$909,245	\$1,659,068
21120H Contraloría	\$4,886,139	-\$1,131,145	\$3,754,994	\$1,216,122	\$1,216,122	\$2,538,873
21120J Auditor Interno	\$4,846,804	-\$2,703,766	\$2,143,038	\$0	\$0	\$2,143,038
21120K Coordinación de Cult. Invest. y Posgrado	\$5,568,618	-\$386,723	\$5,181,895	\$4,871,206	\$4,871,206	\$310,689
21120L Direc. de Sup. Académica e Intercambio Intersistémico	\$565,614	\$309,130	\$874,744	\$797,269	\$797,269	\$77,474
21120M Dirección de Activ. Deportivas y Recreativas	\$2,713,889	-\$385,820	\$2,328,069	\$1,120,698	\$1,120,698	\$1,207,370
21120N Dirección de Computo	\$5,128,428	-\$446,020	\$4,682,408	\$3,023,234	\$3,023,234	\$1,659,174
21120O Coordinación de Planeación y Calidad	\$2,254,955	\$647,228	\$2,902,183	\$2,692,111	\$2,692,111	\$210,072
21120P Esc. Preparatoria Matutina	\$5,960,780	\$7,022	\$5,967,802	\$4,621,438	\$4,621,438	\$1,346,364
21120Q Esc. Preparatoria Vespertina-Nocturna	\$5,715,951	-\$341,777	\$5,374,174	\$4,386,079	\$4,386,079	\$988,095
21120R Esc. Normal de Educación Preescolar	\$2,654,476	\$95,153	\$2,749,629	\$1,887,376	\$1,887,376	\$862,253
21120S Esc. Normal de Educ. Prim. "Profa. Pilar E. Flores Acuña"	\$2,678,268	-\$196,759	\$2,481,509	\$1,923,616	\$1,923,616	\$557,894
21120T Esc. Normal de Educación Superior	\$2,712,338	\$572,388	\$3,284,726	\$3,022,784	\$3,022,784	\$261,942
21120U Esc. Lic. de Educación Artística	\$3,297,650	\$2,608,107	\$5,905,757	\$5,781,264	\$5,781,264	\$124,492
21120V Esc. Lic. en Turismo	\$2,857,377	-\$73,187	\$2,784,190	\$2,560,317	\$2,560,317	\$223,874
21120W Esc. Lic. en Ciencias de la Comunicación	\$2,565,535	\$246,904	\$2,832,439	\$2,358,318	\$2,358,318	\$474,121
21120X Esc. Lic. en Trabajo Social	\$3,124,429	\$1,998,225	\$5,122,654	\$5,084,702	\$5,084,702	\$37,952
21120Y Esc. en Mercadotecnia	\$2,803,283	\$383,040	\$3,186,323	\$2,801,897	\$2,801,897	\$384,426
21120Z Esc. de Gastronomía	\$3,025,812	-\$64,917	\$2,960,895	\$2,594,240	\$2,594,240	\$366,655
2112AA Esc. de Artes Visuales	\$2,622,433	-\$952,885	\$1,669,548	\$1,134,696	\$1,134,696	\$534,852
2112AB Dirección de Lenguas Extranjeras	\$4,893,168	-\$1,556,214	\$3,336,954	\$1,480,631	\$1,480,631	\$1,856,323
2112AC Dirección de Educación Virtual	\$4,846,789	-\$2,698,027	\$2,148,762	\$0	\$0	\$2,148,762
2112CC Jubilados y Pensionados	\$5,095,553	\$14,546,791	\$19,642,344	\$18,520,965	\$18,520,965	\$1,121,378
2112DD Sutaamic	\$5,886,066	-\$4,127,921	\$1,760,145	\$511,896	\$511,896	\$1,248,249
2112EE Deuda Pública	\$0	\$37,627,743	\$37,627,743	\$5,447,137	\$5,447,137	\$32,180,606
Total del Gasto	\$143,096,428	\$42,312,404	\$185,408,832	\$118,949,642	\$118,949,642	\$66,459,190

ELABORÓ
[Firma]
C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ
[Firma]
LIC. JOSÉ ELÍAS ESTRADA MEDINA
TESORERO

AUTORIZÓ
[Firma]
MTRO. JOSÉ JOAQUÍN VALENCIA
RECTOR



Información Presupuestal Gubernamental
 ESTADO DE CAMPECHE
 Instituto Campechano
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	142,155,214	3,054,495	145,209,709	111,172,849	111,130,429	34,036,861
Gasto de Capital	941,214	1,630,165	2,571,379	2,329,656	2,321,510	241,723
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	37,627,743	37,627,743	5,447,137	5,634,510	32,180,606
Total del Gasto	143,096,428	42,312,404	185,408,832	118,949,642	119,086,448	66,459,190

AUTORIZO
 MTR. JOSÉ JOAQUÍN VALENCIA
 RECTOR

REVISÓ
 LIC. JOSÉ ELÍAS ESTRADA MEDINA
 TESORERO

ELABORÓ
 C.P. ESTEBAN SARRIENTO RAMÍREZ
 DIRECTOR DE CONTABILIDAD



Información Presupuestal Gubernamental
ESTADO DE CAMPECHE
 Instituto Campechano
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015



Concepto	Aprobado		Ampliaciones/ (Reducciones)		Egresos Modificado		Devengado		Pagado		Subejercicio	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 + 4)						
Servicios Personales	124,096,428	3,988,830	128,085,258	97,591,610	97,591,610	30,483,649						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	56,984,439	-9,049,427	47,935,012	39,196,603	39,196,603	8,738,409						
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	15,552,652	448,929	16,001,581	262,755	262,755	196,175						
Remuneraciones Adicionales y Especiales	10,750,705	-4,113,181	6,637,524	6,227,458	6,227,458	5,212,014						
Seguridad Social	40,808,632	5,740,284	46,548,916	12,692,203	12,692,203	3,798,786						
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	10,962,225	10,962,225	39,222,591	39,222,591	12,548,266						
Previsiones	0	0	0	0	0	0						
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0						
Materiales y Suministros	4,360,391	-573,209	3,787,082	3,604,687	3,604,687	182,396						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,194,676	-470,606	1,724,070	1,642,657	1,642,657	81,414						
Alimentos y Utensilios	439,925	-63,676	376,247	349,184	349,184	27,062						
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	505	27,335	27,840	23,200	23,200	4,640						
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	471,095	67,445	538,540	499,422	499,422	39,117						
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	127,645	-83,963	43,682	32,994	32,994	10,697						
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	680,405	-192,838	487,567	481,695	481,695	5,872						
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	259,959	-177,285	82,674	78,211	78,211	4,463						
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0						
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	186,181	320,282	506,463	497,322	497,322	9,140						
Servicios Generales	13,032,539	-530,522	12,502,017	9,144,331	9,107,787	3,357,887						
Servicios Básicos	3,648,415	-838,384	2,810,031	2,007,211	2,007,211	802,820						
Servicios de Arrendamiento	1,212,159	173,291	1,385,450	858,383	858,383	527,067						
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,138,615	438,412	2,577,027	1,733,822	1,699,022	843,206						
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	677,909	786,292	1,464,201	1,794,285	1,794,285	-331,084						
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,168,401	-63,422	1,104,979	725,918	725,918	379,061						
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	227,240	8,876	236,116	230,645	230,645	5,471						
Servicios de Traslado y Viáticos	401,844	193,952	595,796	587,748	586,004	8,047						
Servicios Oficiales	1,911,428	-944,348	967,080	587,048	587,048	380,032						
Otros Servicios Generales	1,646,528	-284,190	1,362,338	619,271	619,271	743,066						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	665,856	169,496	835,352	832,222	833,422	3,130						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0						
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0						
Subsidios y Subvenciones	665,856	169,496	835,352	832,222	833,422	3,130						
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0						
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0						
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0						
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0						
Donativos	0	0	0	0	0	0						
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0						
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	941,214	1,630,165	2,571,379	2,329,656	2,321,510	241,723						
Mobiliario y Equipo de Administración	660,519	87,769	748,288	686,755	676,609	61,533						
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	38,419	18,840	57,259	57,259	57,259	0						
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0						
Vehículos y Equipo de Transporte	0	1,010,993	1,010,993	1,010,993	1,010,993	0						
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0						
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	157,607	593,007	750,614	570,424	570,424	180,190						
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0						
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0						
Activos Intangibles	84,669	-80,444	4,225	4,225	4,225	0						
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0						
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0						

Handwritten signature and initials.



Información Presupuestal Subseccional
ESTADO DE CAMPECHE
 Instituto Campechano
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015



Concepto	Egresos			Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	
			4	6 = (3 - 4)
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0
Deuda Pública	37,627,743	0	37,627,743	5,634,510
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Aderfas)	0	0	0	0
Total del Gasto	143,096,428	42,312,404	185,408,832	119,086,448
			118,949,642	32,180,606
			5,447,137	5,634,510
			37,627,743	32,180,606

AUTORIZÓ

MTRO. JOSÉ JOAQUÍN UC VALENCIA
 RECTOR

REVISÓ

LIC. JOSÉ ELÍAS ESTRADA MEDINA
 TESORERO

ELABORÓ

C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ
 DIRECTOR DE CONTABILIDAD



Información Presupuestal Gubernamental
ESTADO DE CAMPECHE
 Instituto Campechano
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 + 4)
	1 Aprobado	2 Ampliaciones/ (Reducciones)	3 = (1 + 2) Modificado	4 Devengado	5 Pagado	
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	143,096,428	4,684,661	147,781,089	113,502,505	113,451,938	34,278,584
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	143,096,428	4,684,661	147,781,089	113,502,505	113,451,938	34,278,584
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	37,627,743	37,627,743	5,447,137	5,634,510	32,180,606
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	37,627,743	37,627,743	5,447,137	5,634,510	32,180,606
Total del Gasto	143,096,428	42,312,404	185,408,832	118,949,642	119,086,448	66,459,190

AUTORIZÓ
 MTR. JOSÉ JOAQUÍN UC VALENCIA
 RECTOR

REVISÓ
 LIC. JOSÉ ELIAS ESTRADA MEDINA
 TESORERO

ELABORÓ
 C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ
 DIRECTOR DE CONTABILIDAD



Información Presupuestaria Gubernamental
 Intereses de la Deuda
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 ESTADO DE CAMPECHE
 INSTITUTO CAMPECHANO



Ente Público:

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado		Pagado
	Créditos Bancarios		
El Instituto Campechano:			
"No tiene Intereses de la deuda vigentes al 30 de septiembre de 2015".			
Total Créditos Bancarios		0	0
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda		0	0
TOTAL		0	0

AUTORIZÓ

MTRO. JOSÉ JOAQUÍN UC VALENCIA
 RECTOR

REVISÓ

LIC. JOSÉ ELÍAS ESTRADA MEDINA
 TESORERO

ELABORÓ

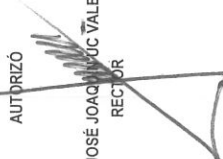
C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ
 DIRECTOR DE CONTABILIDAD

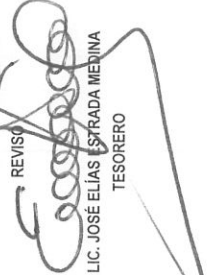
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	143,096,428	143,419,720	143,419,720
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	0	33,681,913	33,681,913
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	143,096,428	109,737,808	109,737,808
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	143,096,428	113,502,505	113,451,938
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	143,096,428	113,502,505	113,451,938
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	29,917,215	29,967,782

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	29,917,215	29,967,782
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	29,917,215	29,967,782

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	5,447,137	5,634,510
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0	-5,447,137	-5,634,510

- Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos
- Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos
- Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

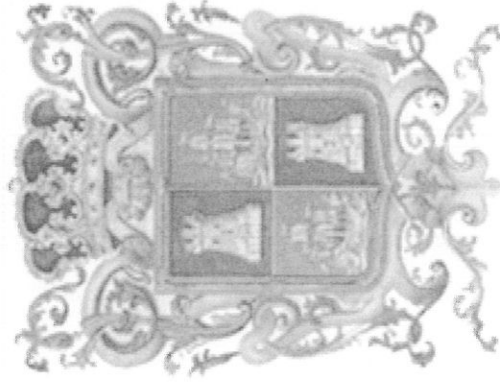
AUTORIZÓ

MTR. JOSÉ JOAQUÍN VALENCIA
RECTOR

REVISÓ

LIC. JOSÉ ELÍAS ESTRADA MEJINA
TESORERO

ELABORÓ

C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

INSTITUTO CAMPECHANO



Información Programática | 3er. TRIM

Entidad federativa: CAMPECHE

2015



Información Programática Gubernamental
ESTADO DE CAMPECHE
Instituto Campechano
Costo por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015



Concepto	Aprobado 1	Ampliaciones/(Reducciones) 2	Egresos Modificado 3 = (1 + 2)	Devenigado 4	Pagado 5	Subjercicio 6 = (3 - 4)
Programas	\$143,096,428	\$4,684,661	\$147,781,089	\$113,502,505	\$113,451,938	\$34,278,584
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Sujetos a Reglas de Operación	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Otros Subsidios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Desempeño de las Funciones	\$143,096,428	\$4,684,661	\$147,781,089	\$113,502,505	\$113,451,938	\$34,278,584
Prestación de Servicios Públicos	\$143,096,428	\$4,684,661	\$147,781,089	\$113,502,505	\$113,451,938	\$34,278,584
Provisión de Bienes Públicos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Promoción y fomento	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Regulación y supervisión	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Específicos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Proyectos de Inversión	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Administrativos y de Apoyo	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Operaciones ajenas	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Compromisos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Desastres Naturales	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Obligaciones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Pensiones y jubilaciones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aportaciones a la seguridad social	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aportaciones a fondos de estabilización	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Gasto Federalizado	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Participaciones a entidades federativas y municipios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total del Gasto	\$143,096,428	\$42,312,404	\$185,408,832	\$118,949,642	\$119,086,448	\$66,459,190

AUTORIZÓ
MTRO. JOSÉ JOAQUÍN UC VALENCIA
RECTOR

REVISÓ
LIC. JOSÉ ELIAS ESTRADA MEDINA
TESORERO

ECABORO
C. ESTEBAN SARMIENTO RAMIREZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



Información Programática Gubernamental
ESTADO DE CAMPECHE
 Instituto Campechano
 Gasto por Programa y Proyecto
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015

Programa:	Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
		Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
E001 EDUCACIÓN	Proyectos:	\$143,096,428	\$4,684,861	\$147,781,089	\$113,502,505	\$113,451,938	\$34,278,584
	217 Becas Seduc (Validación de Padrones para Otorgamiento de Becas y/o Apoyos)		\$327,597	\$327,597	\$327,597	\$327,597	\$0
	299 Profen (Radicación de Recursos a las Escuelas y de Estos a los Beneficiarios)		\$368,234	\$368,234	\$368,234	\$368,234	\$4,770
	2983 Formación Integral de Investigadores.	\$4,210,644	\$31,461	\$4,242,105	\$3,984,920	\$3,984,920	\$257,185
	4162 Profesionalización de la Planta Docente y Personal Administrativo.	\$10,866,759	-\$590,432	\$10,276,327	\$7,953,352	\$7,953,352	\$2,322,975
	4163 Profesionalización de la Planta Docente y Personal Administrativo.	\$58,162,568	-\$8,353,612	\$49,808,956	\$28,042,652	\$28,042,652	\$21,766,304
	4193 Acompañamiento del Alumno en su Formación Académica (Deporte, Cultura, Asesorías)	\$26,654,247	\$2,918,325	\$29,572,572	\$24,880,027	\$24,880,027	\$4,692,544
	4283 Establecimiento de Convenios con el Sector Productivo	\$565,614	\$184,890	\$750,504	\$672,922	\$672,922	\$77,582
	4443 Acreditar Programas Educativos	\$2,186,256	\$1,495	\$2,187,751	\$2,082,730	\$2,082,730	\$105,021
	6193 Servicio de Consulta de Aservo Bibliográfico	\$3,781,790	\$3,620,058	\$7,401,848	\$6,895,353	\$6,895,353	\$506,496
	6233 Realización y Difusión de Proyectos de Investigación.	\$7,036,952	-\$955,645	\$6,081,307	\$4,991,842	\$4,991,842	\$1,089,465
	6423 Mantenimiento y Equipamiento de Espacios Educativos del Nivel Medio Superior y Superior	\$9,631,598	\$3,144,661	\$12,776,259	\$10,680,599	\$10,680,599	\$2,095,659
	12863 Formación Integral de Investigadores.	\$332,255	-\$42,969	\$289,286	\$289,286	\$289,286	\$0
	14162 Profesionalización de la planta Docente y Personal Administrativo.	\$228,991	\$690,809	\$919,800	\$906,653	\$906,653	\$13,147
	14263 Profesionalización de la planta Docente y Personal Administrativo.	\$4,921,727	\$6,796,676	\$11,718,403	\$11,560,273	\$11,523,892	\$158,130
	14193 Acompañamiento del Alumno en su Formación Académica (Deporte, Cultura , Asesorías	\$820,884	\$2,034,011	\$2,854,895	\$2,620,536	\$2,614,497	\$234,359
	14283 Establecimiento de Convenios con el Sector Productivo.	\$0	\$94,685	\$94,685	\$94,685	\$94,685	\$0
	14443 Acreditar Programas Educativos	\$4,762	\$260,884	\$265,646	\$265,646	\$265,646	\$0
	16193 Servicio de Consulta de Aservo Bibliográfico	\$10,000	\$691,597	\$701,597	\$601,597	\$601,597	\$0
	16233 Realización y difusión de Proyectos de Investigación.	\$0	\$396,636	\$396,636	\$396,636	\$396,636	\$0
	16422 Mantenimiento y Equipamiento de Espacios Educativos del Nivel Medio Superior y Superior	\$580,981	-\$435,132	\$145,849	\$147,512	\$147,512	-\$1,663
	16423 Mantenimiento y Equipamiento de Espacios Educativos del Nivel Medio Superior y Superior	\$13,100,400	-\$6,396,367	\$6,704,033	\$5,734,222	\$5,725,076	\$987,810
H001 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores		\$0	\$37,627,743	\$37,627,743	\$5,447,137	\$5,634,510	\$32,180,606
H1001 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores		\$0	\$37,627,743	\$37,627,743	\$5,447,137	\$5,634,510	\$32,180,606
Total del Gasto		\$143,096,428	\$42,312,404	\$185,408,832	\$118,949,642	\$119,086,448	\$66,459,190

AUTORIZO

MTR. JOSÉ JOAQUÍN UC VALENCIA
 RECTOR

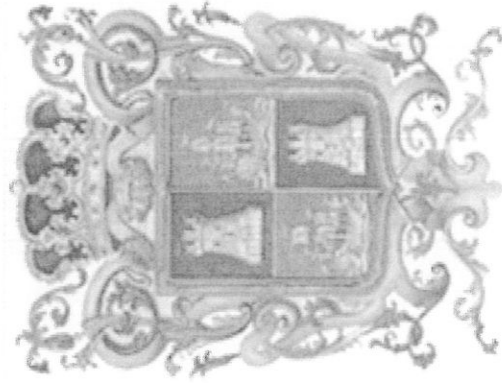
REVISO

LIC. JOSÉ ELÍAS ESTRADA MEDINA
 TESORERO

ELABORO

C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ
 DIRECTOR DE CONTABILIDAD

INSTITUTO CAMPECHANO



Anexos

| 3er. TRIM

Entidad federativa: CAMPECHE

| 2015



ANEXOS

Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio

(Pesos)

Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

ESTADO DE CAMPECHE

INSTITUTO CAMPECHANO



Ente Público:

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
IC-5831-00001	Sala Audiovisual en Preparatoria Matutina, según acta de entrega recepción INEFEEC-OP-070/2012.	1,054,349
IC-5831-00002	Anexo edificio Unidad Guadalupe	562,786
IC-5831-00003	Nevería	90,000
IC-5831-00004	Plaza Cívica Pablo García y Montilla del Instituto Campechano (Reconocimiento del "Asta Bandera de la Plaza Cívica Pablo García y Montilla del Instituto Campechano")	149,640
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
0		0
TOTAL		1,856,775

AUTORIZÓ
MTRO. JOSÉ JOAQUÍN VEC VALENCIA
RECTOR

REVISÓ
LIC. JOSÉ ELIAS ESTRADA MEDINA
TESORERO

ELABORÓ
C.P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



ANEXOS

Formato del Ejercicio y Destino de Gasto Federalizado y Reintegros

ESTADO DE CAMPECHE

Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015



INSTITUTO CAMPECHANO

Ente Público:

Programa o Fondo	Destino de los Recursos	Ejercicio		Reintegro
		DEVENGADO	PAGADO	
		Al periodo (trimestral o anual)		
PROFEN	Radicación de Recursos a las Escuelas y de estos a los Beneficiarios	368,234	363,464	0

AUTORIZÓ

MTRO. JOSÉ JOAQUÍN U'U' VALENCIA
RECTOR

REVISÓ

LIC. JOSÉ ELÍAS ESTRADA MEDINA
TESORERO

ELABORÓ

C. P. ESTEBAN SARMIENTO RAMÍREZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



Instituto Campechano ESTADO DE CAMPECHE

Balanza de Comprobación del 02/ene/2015 al 30/sep/2015
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Fecha y hora de Impresión: 16/dic/2015 06:00 p.m.

Us\$ y Re
Robación

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$154,775.54	\$0.00	\$1,175,160.01	\$1,117,894.94	\$212,040.61	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$7,689,115.42	\$0.00	\$188,016,333.16	\$171,098,627.80	\$24,606,820.78	\$0.00
D	1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$403,872.06	\$0.00	\$6,014,463.42	\$0.00	\$6,418,335.48	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$15,893.10	\$0.00	\$111,428,210.75	\$111,425,301.44	\$18,792.41	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$489,846.83	\$0.00	\$2,156,310.52	\$1,942,672.49	\$703,484.86	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$32,002,400.00	\$32,002,400.00	\$0.00	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	-\$6,168.92	\$0.00	\$73,453.01	\$75,067.51	-\$7,783.42	\$0.00
D	1141	INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	\$628,043.87	\$0.00	\$479,911.31	\$482,078.96	\$625,876.22	\$0.00
D	1145	BIENES EN TRANSITO	\$34,352.05	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34,352.05	\$0.00
D	1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$340,641.73	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$340,641.73	\$0.00
D	1191	VALORES EN GARANTÍA	\$75,625.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$75,625.00	\$0.00
D	1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	\$553.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$553.31	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$0.00	\$0.00	\$13,073,253.82	\$13,073,253.82	\$0.00	\$0.00
D	1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$1,707,134.51	\$0.00	\$149,640.00	\$0.00	\$1,856,774.51	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$12,496,696.26	\$0.00	\$686,755.39	\$625,479.99	\$12,557,971.66	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$3,522,100.25	\$0.00	\$65,953.20	\$62,258.04	\$3,525,795.41	\$0.00
D	1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$180,677.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$180,677.88	\$0.00
D	1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$1,670,721.04	\$0.00	\$1,010,993.00	\$0.00	\$2,681,714.04	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$2,917,449.69	\$0.00	\$571,415.66	\$31,546.13	\$3,457,319.22	\$0.00
D	1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$243,355.82	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$243,355.82	\$0.00
D	1254	LICENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$4,224.95	\$0.00	\$4,224.95	\$0.00
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$7,744,989.48	\$0.00	\$3,656,935.80	\$0.00	\$11,403,925.28
D	1293	BIENES EN COMODATO	\$36,284.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$36,284.98	\$0.00
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$97,585,570.72	\$97,591,609.50	\$0.00	\$6,038.78
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$4,596,772.38	\$14,800,945.90	\$15,113,279.57	\$0.00	\$4,909,106.05
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$25,929,962.39	\$1,018,663.31	\$4,243,925.08	\$0.00	\$29,155,224.16
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$4,304,528.05	\$27,770,010.64	\$25,694,728.24	\$0.00	\$2,229,245.65
A	2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$5,634,509.87	\$5,450,766.95	\$0.00	-\$183,742.92
A	3110	APORTACIONES	\$0.00	\$22,480,417.22	\$2,071,403.88	\$185,241.51	\$0.00	\$20,594,254.85
A	3120	DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$6,017.76	\$28,754.00	\$13,073,253.82	\$0.00	\$13,050,517.58
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$27,754,459.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$27,754,459.24
A	3251	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$0.00	\$2,410,872.15	\$1,623,713.81	\$0.00	-\$787,158.34
A	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	-\$4,707,267.62	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$4,707,267.62
A	4152	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$32,002,400.00	\$0.00	\$32,002,400.00
A	4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$22,744,823.26	\$0.00	\$22,744,823.26
A	4213	CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,679,512.59	\$0.00	\$1,679,512.59
A	4222	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR P7BLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$86,996,382.00	\$0.00	\$86,996,382.00
A	4319	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$45,828.84	\$0.00	\$45,828.84
A	4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$250,000.00	\$0.00	\$250,000.00
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$0.00	\$0.00	\$39,196,603.33	\$0.00	\$39,196,603.33	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$0.00	\$0.00	\$252,754.76	\$0.00	\$252,754.76	\$0.00

Handwritten signature and initials.



Instituto Campechano ESTADO DE CAMPECHE

Balanza de Comprobación del 02/ene/2015 al 30/sep/2015

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Fecha y hora de Impresión | 16/dici/2015 06:00 p.m.

Usi Reprobación

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$6,227,457.54	\$0.00	\$6,227,457.54	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$12,692,203.05	\$0.00	\$12,692,203.05	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$0.00	\$39,222,590.82	\$0.00	\$39,222,590.82	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$1,642,656.78	\$0.00	\$1,642,656.78	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$0.00	\$0.00	\$349,184.31	\$0.00	\$349,184.31	\$0.00
D	5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$23,200.00	\$0.00	\$23,200.00	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$499,422.44	\$0.00	\$499,422.44	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$32,994.37	\$0.00	\$32,994.37	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$0.00	\$481,695.14	\$0.00	\$481,695.14	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$78,211.02	\$0.00	\$78,211.02	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$0.00	\$497,322.48	\$0.00	\$497,322.48	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00	\$0.00	\$2,007,211.42	\$0.00	\$2,007,211.42	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$858,382.97	\$0.00	\$858,382.97	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$1,733,821.97	\$0.00	\$1,733,821.97	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$1,794,284.84	\$0.00	\$1,794,284.84	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$725,917.61	\$0.00	\$725,917.61	\$0.00
D	5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$0.00	\$0.00	\$230,644.70	\$0.00	\$230,644.70	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$0.00	\$0.00	\$587,748.20	\$0.00	\$587,748.20	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$587,047.66	\$0.00	\$587,047.66	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$619,271.36	\$0.00	\$619,271.36	\$0.00
D	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$0.00	\$0.00	\$450,855.30	\$0.00	\$450,855.30	\$0.00
D	5242	BECAS	\$0.00	\$0.00	\$331,366.50	\$0.00	\$331,366.50	\$0.00
D	5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$0.00	\$0.00	\$50,000.00	\$0.00	\$50,000.00	\$0.00
D	5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$3,658,935.80	\$0.00	\$3,658,935.80	\$0.00
D	5518	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	\$0.00	\$0.00	\$13,791,546.10	\$8,694.00	\$13,782,852.10	\$0.00
D	5591	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$5,447,136.95	\$0.00	\$5,447,136.95	\$0.00
D	7410	DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$194,000.00	\$0.00	\$0.00	\$94,000.00	\$100,000.00	\$0.00
A	7420	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$0.00	\$194,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$100,000.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$143,096,428.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$143,096,428.00	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$143,422,120.25	\$38,325,973.83	\$0.00	\$38,000,281.58
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$38,325,973.83	\$2,400.00	\$38,323,573.83	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$143,419,720.25	\$143,419,720.25	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$143,419,720.25	\$0.00	\$143,419,720.25
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$143,096,428.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$143,096,428.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$143,096,428.00	\$0.00	\$93,613,728.77	\$236,886,514.52	\$0.00	\$0.00
A	8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$0.00	\$0.00	\$51,301,324.89	\$93,613,728.77	\$0.00	\$42,312,403.88
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$185,585,189.63	\$118,949,641.76	\$66,635,547.87	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$118,949,641.76	\$118,910,225.99	\$39,415.77	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$118,910,225.99	\$119,086,448.17	-\$176,222.18	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$119,086,448.17	\$0.00	\$119,086,448.17	\$0.00

Handwritten signature and the number '3'.



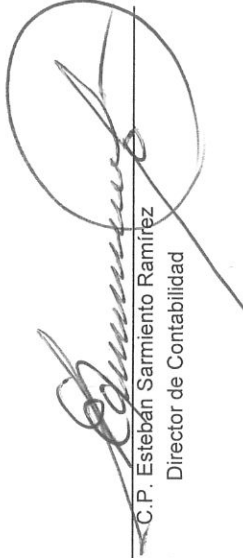
Instituto Campechano ESTADO DE CAMPECHE

Balanza de Comprobación del 02/ene/2015 al 30/sep/2015
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Fecha y hora de impresión: 16/dic/2015 06:00 p.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
			\$318,987,816.42	\$318,987,816.42	\$1,655,008,049.63	\$1,655,008,049.63	\$558,563,464.63	\$558,563,464.63
		Sumas =>						

Mtro. José Joaquín Uc Valencia
Rector


C.P. Estebán Sarmiento Ramírez
Director de Contabilidad


Lic. José Elías Estrada Medina
Tesorero

87