

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

Página 1 de 4

Fecha: 02/09/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	13,241,169.32	(12,473,891.98)	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	315,257,424.76	320,002,285.56
Efectivo	330,000.00		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	14,881,570.75	19,703,817.32
Bancos/Dependencias y Otros	1,386,628.01	416,971.81	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	44,699,472.52	39,442,457.44
Fondos con Afectación Específica	11,513,941.31	(12,901,463.79)	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	1,061,489.91	9,682,494.44
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	10,600.00	10,600.00	Relaciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,292,254.91	154,951.72
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	55,447,366.23	36,241,877.98	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	252,322,636.67	251,018,564.64
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	55,447,366.23	36,241,877.98	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,361,142.31	13,042,845.99	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	2,361,142.31	2,361,142.31	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		10,681,703.68	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Inventarios			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	272,375.56	272,375.56
Almacenes			Fondos en Administración a Corto Plazo	272,375.56	272,375.56
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		

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

Página 2 de 4

Fecha: 02/09/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Otros Activos Circulantes					
			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	315,529,800.32	320,274,661.12
			PASIVO NO CIRCULANTE		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	71,049,677.86	36,810,831.99	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
ACTIVO NO CIRCULANTE			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Deuda Pública a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	176,506,698.34	159,337,779.13	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Terrenos	1,206,741.00	1,206,741.00			
Edificios no Habitacionales	95,384,715.63	95,384,715.63			
Infraestructura	9,386,428.71	9,386,428.71			
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	17,868,765.86	17,868,765.86			
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	52,660,047.14	35,491,127.93			
Bienes Muebles	631,576,313.09	626,813,067.89	Provisiones a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración	25,993,208.94	25,168,653.03			
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,447,509.04	3,447,509.04			
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,294,741.64	2,294,741.64			
Vehículos y Equipo de Transporte	316,743,106.69	320,292,400.52			
Equipo de Defensa y Seguridad	163,221,063.24	157,886,405.32			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	117,511,867.64	115,225,542.44			
Activos Biológicos	2,364,815.90	2,497,815.90			
Activos Intangibles	8,636,571.88	8,254,229.88			
Software	8,256,729.88	8,254,229.88			

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

Página 3 de 4

Fecha: 02/09/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Licencias	379,842.00				
			TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			TOTAL DE PASIVO	315,529,800.32	320,274,661.12
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			Aportaciones		
Activos Diferidos	668,057,916.31	424,053,321.88	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Otros Activos Diferidos	668,057,916.31	424,053,321.88			
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	297,117,579.72	40,174,888.93
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	297,117,579.72	40,174,888.93
			Resultados de Ejercicios Anteriores	943,179,797.44	894,819,680.72
			Resultados de Ejercicios Anteriores	943,179,797.44	894,819,680.72
Otros Activos no Circulantes			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,484,777,499.62	1,218,458,398.78	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,240,297,377.16	934,994,569.65
TOTAL DE ACTIVOS	1,555,827,177.48	1,255,269,230.77	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,555,827,177.48	1,255,269,230.77

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

Página 4 de 4

Fecha: 02/09/2015

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



Comisario General Mtro. Jorge Luis Llavén Abarca
Secretario de Seguridad y Protección Ciudadana



C.P. ANTONIO TORRES DÍAZ
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN

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

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

Página 1 de 3

Fecha: 02/09/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	13,241,169.32	(12,473,891.98)	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	315,257,424.76	320,002,285.56
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	55,447,366.23	36,241,877.98	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,361,142.31	13,042,845.99	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Titulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	272,375.56	272,375.56
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	71,049,677.86	36,810,831.99	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	315,529,800.32	320,274,661.12
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	176,506,698.34	159,337,779.13	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	631,576,313.09	626,813,067.89	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
			Provisiones a Largo Plazo		

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

Página 2 de 3

Fecha: 02/09/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Activos Intangibles	8,636,571.88	8,254,229.88			
			TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			TOTAL DE PASIVO	315,529,800.32	320,274,661.12
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			Aportaciones		
Activos Diferidos	668,057,916.31	424,053,321.88	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	297,117,579.72	40,174,888.93
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados de Ejercicios Anteriores	943,179,797.44	894,819,680.72
			Revalúos		
Otros Activos no Circulantes			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,484,777,499.62	1,218,458,398.78	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,240,297,377.16	934,994,569.65
TOTAL DE ACTIVOS	1,555,827,177.48	1,255,269,230.77	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,555,827,177.48	1,255,269,230.77

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

Página 3 de 3

Fecha: 02/09/2015

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



Comisario General Mtro. Jorge Luis Llavén Abarca
Secretario de Seguridad y Protección Ciudadana



C.P. ANTONIO TORRES DÍAZ
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN

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

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Fecha:

Página 1 de 3
02/09/2015

	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
<i>Ingresos de la Gestión</i>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
<i>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro U Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,131,075,966.02	1,994,837,654.85
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,131,075,966.02	1,994,837,654.85
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	324,041,581.15	998,503,032.39
Materiales y Suministros	461,549,871.02	598,680,649.72
Servicios Generales	41,704,860.06	271,633,001.79
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	5,759,395.05	22,805,671.45
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		8,654,281.18
Ayudas Sociales	5,759,395.05	14,151,390.27

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Fecha:

Página 2 de 3
02/09/2015

	2015	2014
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones		58,323,085.37
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	616,306.73	4,717,325.20
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	833,672,014.01	1,954,662,765.92
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	297,403,952.01	40,174,888.93

Comisario General Mtro. Jorge Luis Llaven Abarca
Secretario de Seguridad y Protección Ciudadana

C.P. ANTONIO TORRES DÍAZ
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Fecha:

Página 3 de 3
02/09/2015

2015

2014

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

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Página 1 de 2

Fecha:

02/09/2015

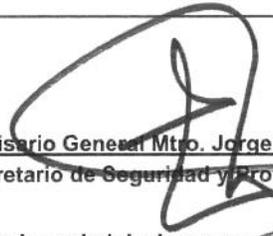
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		894,819,680.72	40,174,888.93		934,994,569.65
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			40,174,888.93		40,174,888.93
Resultados del Ejercicios Anteriores		894,819,680.72			894,819,680.72
Revaluos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014		894,819,680.72	40,174,888.93		934,994,569.65
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		48,360,116.72	256,942,690.79		305,302,807.51
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			297,117,579.72		297,117,579.72
Resultados de Ejercicios Anteriores		48,360,116.72	(40,174,888.93)		8,185,227.79
Revaluos					
Reservas					

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Página 2 de 2

Fecha: 02/09/2015

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015		943,179,797.44	297,117,579.72		1,240,297,377.16


Comisario General Mtro. Jorge Luis Llaven Abarca
Secretario de Seguridad y Protección Ciudadana


C.P. ANTONIO TORRES DÍAZ
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
SECRETARIA DE SEGURIDAD Y PROTECCION CIUDADANA
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015

Fecha: 02/09/2015

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes		25,715,061.30
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		19,205,488.25
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,681,703.68	
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		17,168,919.21
Bienes Muebles		4,763,245.20
Activos Intangibles		382,342.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		244,004,594.43
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		4,744,860.80
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
 SECRETARIA DE SEGURIDAD Y PROTECCION CIUDADANA
 SISTEMA CONTABLE 2015
 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015

Fecha: 02/09/2015

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	257,229,063.08	
Resultados de Ejercicios Anteriores	48,073,744.43	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		



COMISARIO GENERAL INTERO JORGE LUIS LLAVÉN ABARCA
 SECRETARIO DE SEGURIDAD Y PROTECCION CIUDADANA



C.P. ANTONIO TORRES DIAZ
 COORDINADOR DE ADMINISTRACION

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

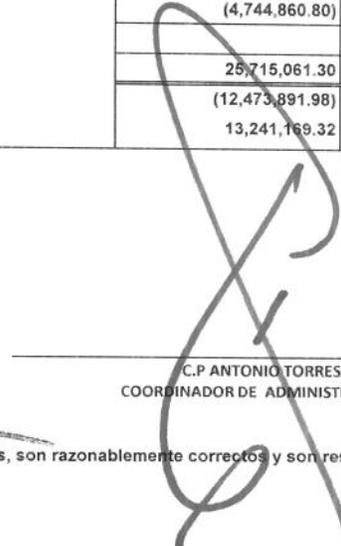
CONCEPTO	Fecha: 02/09/2015	
	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	1,131,075,966.02	1,994,837,654.85
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	1,131,075,966.02	1,994,837,654.85
Aplicación	833,672,014.01	1,954,662,765.92
Servicios Personales	324,041,581.15	998,503,032.39
Materiales y Suministros	461,549,871.02	598,680,649.72
Servicios Generales	41,704,860.06	271,633,001.79
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		8,654,281.18
Ayudas Sociales	5,759,395.05	14,151,390.27
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	616,306.73	63,040,410.57
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	297,403,952.01	40,174,888.93
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	62,437,741.94	170,256,839.10
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		30,001,379.50
Bienes Muebles	3,682,293.83	140,255,459.60
Otros Orígenes de Inversión	58,755,448.11	
Aplicación	329,381,771.85	181,543,019.78
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	17,168,919.21	29,788,601.53
Bienes Muebles	8,445,539.03	24,505,415.18
Otras Aplicaciones de Inversión	303,767,313.61	127,249,003.07
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(266,944,029.91)	(11,286,180.68)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	8,698,390.30	13,704,201.31
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	8,698,390.30	13,704,201.31
Aplicación		43,302,494.39
Servicios de la Deuda	13,443,251.10	
Interno		
Externo		

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

Fecha: 02/09/2015

CONCEPTO	2015	2014
Otras Aplicaciones de Financiamiento	13,443,251.10	43,302,494.39
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	(4,744,860.80)	(29,598,293.08)
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	25,715,061.30	(709,584.83)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	(12,473,891.98)	-11,764,307.15
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	13,241,169.32	-12,473,891.98


COMISARIO GENERAL MTRO JORGE LUIS LLAVEN ABARCA
SECRETARIO DE SEGURIDAD Y PROTECCION CIUDADANA


C.P. ANTONIO TORRES DIAZ
COORDINADOR DE ADMINISTRACION

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

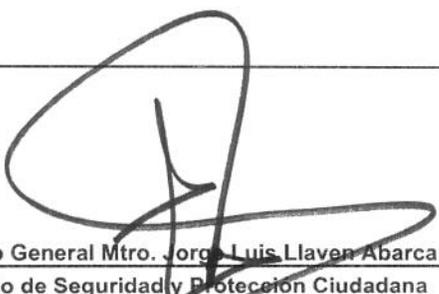
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1
02/09/2015

Del 01 de Enero al 30 de junio del 2015

Fecha:

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
ACTIVO	1,255,269,230.77	3,303,668,106.12	3,003,110,159.41	1,555,827,177.48	300,557,946.71
ACTIVO CIRCULANTE	36,810,831.99	2,264,073,285.52	2,229,834,439.65	71,049,677.86	34,238,845.87
Efectivo y Equivalentes	(12,473,891.98)	2,189,677,925.59	2,163,962,864.29	13,241,169.32	25,715,061.30
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	36,241,877.98	74,395,359.93	55,189,871.68	55,447,366.23	19,205,488.25
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	13,042,845.99		10,681,703.68	2,361,142.31	(10,681,703.68)
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,218,458,398.78	1,039,594,820.60	773,275,719.76	1,484,777,499.62	266,319,100.84
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	159,337,779.13	17,168,919.21		176,506,698.34	17,168,919.21
Bienes Muebles	626,813,067.89	33,087,242.54	28,323,997.34	631,576,313.09	4,763,245.20
Activos Intangibles	8,254,229.88	764,684.00	382,342.00	8,636,571.88	382,342.00
Activos Diferidos	424,053,321.88	988,573,974.85	744,569,380.42	668,057,916.31	244,004,594.43


Comisario General Mtro. Jorge Luis Llaven Abarca
Secretario de Seguridad y Protección Ciudadana


C.P. ANTONIO TORRES DÍAZ
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN

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

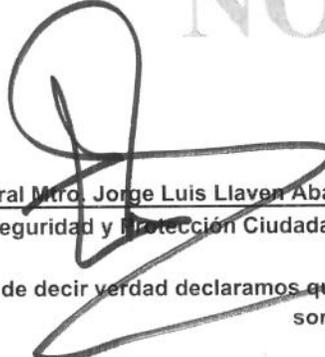
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Fecha:

Página 1 de 1
02/09/2015

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

NO APLICA


Comisario General Mtro. Jorge Luis Llaven Abarca
Secretario de Seguridad y Protección Ciudadana


C.P. ANTONIO TORRES DÍAZ
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN

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



INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

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

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

Al respecto se informa que **la Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana** al 30 de Junio del 2015, no cuenta con pasivos contingentes significativos pendientes de pago, ya que estos se reconocen y se liquidan en el transcurso del ejercicio, en la vigencia del presupuesto.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

ACTIVO

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone la Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, este se integra como sigue:

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes asciende a \$ 13,241,169.32, el cual representa el 18.64 por ciento del total del activo circulante al 30 de Junio del 2015, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos a los diferentes proveedores, así como, pagos de impuestos y otras contribuciones; así también, para cubrir gastos menores y emergentes, así como por los recursos disponibles en cuentas bancarias.

TIPO	MONTO
Efectivo	330,000.00
Bancos/Dependencias y Otros	1,386,628.01
Fondos con Afectación Especifica	11,513,941.31
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	10,600.00
Total	\$ 13,241,169.32

TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	
Ingresos Estatales	\$ 46,602,612.67
Fondo General de Participaciones	(18,907,343.86)
Fondo de Fiscalización y Recaudación	2,566,290.01
Fondo de Fiscalización	1,204,952.04
Convenios de Reasignación	34.20
Proyecto Institucional e Inversión	24,145,565.97
Servicios Personales	(78,784,968.83)
Participación de impuestos especiales	(1,742.01)
Fondo de Compensación a Entidades Pobres	469,220.18
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	21.82
Otros Subsidios	22,306,700.17
Saldos recibidos	5,553,189.50
Trasposos de saldos de Proyecto Institucional e Inversión	5,387,872.77
Servicios Personales Descentralizados	2,065,589.44
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública (FASP)	1,848,830.76
Impuesto Sobre Nóminas	(2,942,883.52)
Total	\$ 11,513,941.31

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro del activo asciende a \$ 55,447,366.23, el cual representa el 78.04 por ciento del total del activo circulante, que corresponde a ejercicios anteriores; se integra por los deudores pendientes por recuperar de ejercicios anteriores, los cuales se encuentran pendientes de regularizar al periodo que se informa, derivado de lo anterior, se están realizando las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su depuración.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 55,447,366.23
	Total	\$ 55,447,366.23

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
Federación	≤ 365	\$ 2,329,075.00
Otras Cuentas por Cobrar	≤ 365	2,922,786.19
Saldos recibidos	≤ 365	263,824.25
Fondo de Aportación para la Seguridad Pública	≤ 365	49,931,680.79
	Total	\$ 55,447,366.23

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Este rubro del activo asciende a \$ 2,361,142.31, el cual representa el 3.32 por ciento del total del activo circulante, esta integrado por importes que se otorgaron a los diferentes proveedores en ejercicios anteriores, por adquisición de bienes que serán utilizados en la operatividad de esta Secretaria.

TIPO	MONTO
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	2,361,142.31

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este rubro del activo asciende a \$ 176,506,698.34, el cual representa el 11.89 por ciento del total del activo no circulante, está integrado principalmente por Terrenos, Edificios no Habitacionales y Construcciones en proceso que utiliza la Secretaria de Seguridad y Protección Ciudadana para el desarrollo de sus actividades.

TIPO	MONTO
Terreno	\$ 1,206,741.00
Edificios no Habitacionales	95,384,715.63
Infraestructura	9,386,428.71
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	17,868,765.86
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	52,660,047.14
TOTAL:	176,506,698.34

Bienes Muebles

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad de la **Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana**, que fueron adquiridos con recursos presupuestales, así como algunos fueron obtenidos por transferencias de otras instituciones, como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo, Vehículos y Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo.

Al 30 de Junio del 2015, este rubro asciende a \$ 631,576,313.09, que representa el 42.54 por ciento del Activo no Circulante.

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 25,993,208.94
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,447,509.04
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,294,741.64
Vehículos y Equipo de Transportes	316,743,106.69
Equipo de Defensa y Seguridad	163,221,063.24
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	117,511,867.64
Activos Biológicos	\$ 2,364,815.90
TOTAL:	631,576,313.09

Activos Intangibles

Este rubro del activo asciende a \$ 8,636,571.88, el cual representa el 0.58 por ciento del total del activo no circulante, representa los sistemas y programas adquiridos para el desarrollo de las actividades y operaciones que realiza esta Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana.

TIPO	MONTO
Software	\$ 8,256,729.88
Licencias	379,842.00
TOTAL:	8,636,571.88

Activos Diferidos

Este rubro refleja un monto de \$ 668,057,916.31, el cual representa el 44.99 por ciento del total del activo no circulante, se encuentra integrado por todas aquellas operaciones que están en proceso de regularización presupuestal y contable de ejercicios anteriores; actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización.

TIPO	MONTO
Otros Activos Diferidos	
Ingresos Estatales	344,617,567.59
Fondo General de Participaciones	139,633,863.26
Fondo de Fiscalización y Recaudación	172,333,585.27
Fondo de Compensación	266,145.33
Otros Subsidios	11,187,709.87
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	933.00
Participación de Impuestos Especiales	18,111.99
Fondo para la Seguridad Pública FASP	
Total	\$ 668,057,916.31

PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por la **Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana**, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 30 de Junio del 2015, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo no circulante o a largo plazo que representa las obligaciones con vencimiento posterior a un año.

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de Junio del 2015, este rubro asciende a \$ 315, 257,424.76, el cual representa el 99.91 por ciento del total del pasivo circulante, se integra principalmente por las prestaciones salariales devengado no pagado de ejercicios anteriores, así como, los compromisos contraídos por la adquisición de bienes de consumo e inventariables, y por la contratación de servicios con proveedores, necesarios para el funcionamiento, las cuales se encuentran pendiente de pago.

Además, se integra por las retenciones y contribuciones a favor de terceros como son: retención del 10% I.S.R. por Arrendamiento y Honorarios, así como el 2% Impuestos sobre Nóminas a prestadores de servicios, y retenciones a terceros, los cuales se encuentran pendientes de enterar.

También, se encuentran registrados los anticipos de ministraciones, mismas que se encuentran pendientes de regularizar, para ello se está llevando a cabo las gestiones correspondientes ante la Secretaría de Hacienda para dicha regularización.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	90	\$ 14,881,570.75
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	44,699,472.52
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	1,061,489.91
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	90	2,292,254.91
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	252,322,636.67
	Total	\$ 315,257,424.76

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

Este rubro asciende a \$ 272,375.56 que representa el 0.09 por ciento del total del pasivo circulante y corresponde principalmente a las obligaciones con recursos ajenos, así como, las retenciones y descuentos a favor de terceros correspondiente a ejercicios anteriores.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Fondos en Administración a Corto Plazo		
Obligaciones con Recursos Ajenos		
Acreedores	Acreedora	174,190.96
Retenciones y Contribuciones	Acreedora	98,184.60
	Total	272,375.56

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por la **Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana**, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 1 de enero al 30 de Junio del 2015, sin considerar la inversión física en Bienes Muebles e Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por 297,403,952.01.

Ingresos de Gestión

Este rubro está integrado por recursos presupuestales a través de transferencias que la Secretaría de Hacienda realiza con base al presupuesto autorizado, para llevar a cabo las actividades encomendadas; así también, por los ingresos que se obtienen de la cuenta 4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios, por concepto de depósitos en efectivo.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Otros Ingresos y Beneficios		
Operaciones Internas de Egresos	Acreedora	1,131,075,966.02
	Total	\$ 1,131,075,966.02

Gastos y Otras Pérdidas

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

TIPO	MONTO
Gastos y Otras Pérdidas	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 324,041,581.15
Materiales y Suministros	461,549,871.02
Servicios Generales	41,704,860.06
Ayudas Sociales	5,759,395.05
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	
Otros Gastos	616,306.73
Total	\$ 833,672,014.01

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas, se explican aquellas que en lo individual representan el 10.00 por ciento de la totalidad de las mismas, el cual se integra de la siguiente manera: el importe de \$ 324,041,581.15 correspondiente a pagos de sueldos y salarios del personal que labora en la **Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana**, así como el importe de \$ 461,549,871.02 del capítulo 2000 Materiales y Suministros, por concepto de servicios recibidos durante la operatividad, correspondiente al presente periodo que se informa.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de Junio del 2015	
Ingresos Presupuestarios	1,131,075,966.02
Más Ingresos Contables no Presupuestarios	0.00
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Otros ingresos y beneficios varios	
Otros ingresos contables no presupuestarios	
Menos Ingresos Presupuestarios no Contables	0.00
Productos de capital	
Aprovechamientos de capital	
Ingresos derivados de financiamiento	
Otros ingresos presupuestarios no contables	
Ingresos Contables	1,131,075,966.02

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 30 de Junio del 2015		
Total Egresos (Presupuestarios)		847,135,130.46
Menos Egresos Presupuestarios no Contables		13,904,653.45
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	2,082,780.00	
Equipo de defensa y seguridad	5,334,657.92	
Maquinaria, otros equipo y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios	6,487,215.53	
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales no Contables		
Más Gastos Contables no Presupuestales		441,537.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	441,537.00	
Otros Gastos Contables no Presupuestales		
Total de Gasto Contable		833,672,014.01

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública de la **Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana** al 30 de Junio del ejercicio fiscal 2015, se obtuvo un saldo de \$ 1,240,297,377.16

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado por el resultado positivo obtenido al período que se informa el cual asciende a \$ 297,117,579.72

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

TIPO	MONTO
Patrimonio Contribuido	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 0.00
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio	297,117,579.72
Resultados de Ejercicios Anteriores	943,179,797.44
Total	\$ 1,240,297,377.16

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio

El resultado obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 297,117,579.72 y representa las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles consideradas como inversión.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado	Ingresos y Otros Beneficios	\$ 297,117,579.72
Resultados del Ejercicio	menos Gastos y Otras Pérdidas	

Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro corresponde principalmente por el traspaso del saldo del ejercicio anterior; así como, aquellos movimientos por conceptos de transferencias de bienes muebles e inmuebles a otras dependencias u organismos públicos, bajas de activos por encontrarse defectuosos e inservibles y por actas circunstanciadas de hechos, así como, bienes en donación, reintegros de años anteriores y depuración de saldos de la cuenta contable de publicaciones oficiales.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado	Traspaso de saldos,	\$ 943,179,797.44
Resultados de Ejercicios Anteriores	Transferencias y Bajas de Activos Fijos	

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

Efectivo y Equivalentes

CUENTAS	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
Efectivo	\$ 330,000.00	\$ 0.00
Bancos/Dependencias y Otros	1,386,628.01	416,971.81
Fondos con Afectación Específica	11,513,941.31	(12,901,463.79)
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	10,600.00	10,600.00
Total de Efectivo y Equivalentes	13,241,169.32	\$ (12,473,891.98)

2.- Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados. (No Aplica)

Adquisiciones de enero a Junio del 2015:

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	2,082,780.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	5,334,657.92
Total	\$ 7,417,437.92

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. (No Aplica)

NOTAS DE MEMORIA

NOMBRE	2015
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	<u>\$ 1,346,996,843.41</u>
Contables	
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
Presupuestarias	<u>\$ 1,346,996,843.41</u>
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	\$ 1,346,996,843.41

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

El saldo de esta cuenta representa el presupuesto por ejercer al 30 de Junio del 2015, el cual representa una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

La Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana; es un organismo auxiliar del Ejecutivo Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, autonomía administrativa, presupuestal, técnica, de gestión, de operación y de ejecución para el adecuado desarrollo de sus atribuciones, de conformidad a lo establecido el 08 de Diciembre del 2000, en el Diario Oficial numero 001.

La Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana es la instancia facultada para establecer y dirigir las políticas en materia de comunicación social de la administración pública estatal, de conformidad con los objetivos, metas y lineamientos que determine el titular del poder ejecutivo.

MISIÓN

Es la institución del poder ejecutivo responsable de implementar programas en materia de Seguridad y Protección Ciudadana para preservar, mantener y establecer el orden, la tranquilidad y la Seguridad Pública en el Estado, a través de corporaciones comprometidos con la sociedad en el marco de colaboración interinstitucional de los tres niveles de gobierno y la participación de la Sociedad.

VISIÓN

Ser una Dependencia que garantice la paz y el orden público reduciendo la incidencia delictiva del estado a través de una política integral en materia de seguridad y protección Ciudadana, y que de manera coordinada se consolide la actuación del personal involucrado en la Seguridad Pública, actuando bajo los valores de legalidad, profesionalismo, responsabilidad y honradez fortaleciendo el respeto a los derechos y libertades fundamentales.

2.- Panorama Económico y Financiero

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

3.- Autorización e Historia

a) Fecha de Creación

La Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana fue constituida el 08 de Diciembre del 2000, en el Diario Oficial Numero 001, el Decreto de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Chiapas, la cual regula la organización y funcionamiento de la Administración Pública Estatal y establece las atribuciones de los organismos del Poder Ejecutivo del Estado, en esta ley se contempla la creación de la Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana.

b) Principales Cambios en su Estructura

Con la creación de la **Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana**; también se emitió el reglamento interior de dicha Secretaría; el cual muestra la nueva estructura organizacional y las competencias de cada una de sus áreas administrativas. La desincorporación de la Subsecretaría de Protección Civil, Dirección del Instituto de Formación Policial, y la Dirección de la Policía Auxiliar. Así mismo la creación de la Policía Fuerza Ciudadana

4.- Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

La **Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana** es responsable de integrar y difundir con oportunidad las acciones y hechos de interés social, económico y político de la gestión gubernamental.

b) Principal Actividad

- Establecer y dirigir políticas en materia de Seguridad y Protección Ciudadana del poder ejecutivo del estado de conformidad con los objetivos, metas y lineamientos que determine el Gobernador del Estado
- Responsable de elaborar Programas en Materia de Seguridad y Protección Ciudadana
- Preservar, Mantener y Establecer el orden, la tranquilidad y la Seguridad publica en el Estado
- Brindarle a la sociedad Seguridad a través de las corporaciones policiacas, comprometidos con la sociedad en el marco de la colaboración interinstitucional, con el mayor apego a la verdad y a los hechos, los esfuerzos que cotidianamente se realizan para la superación y desarrollo de la entidad y de sus ciudadanos.

c) Ejercicio Fiscal

Enero-Diciembre del 2015

d) Régimen Jurídico

La **Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana** está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la administración pública estatal en general, y sus obligaciones son las siguientes:

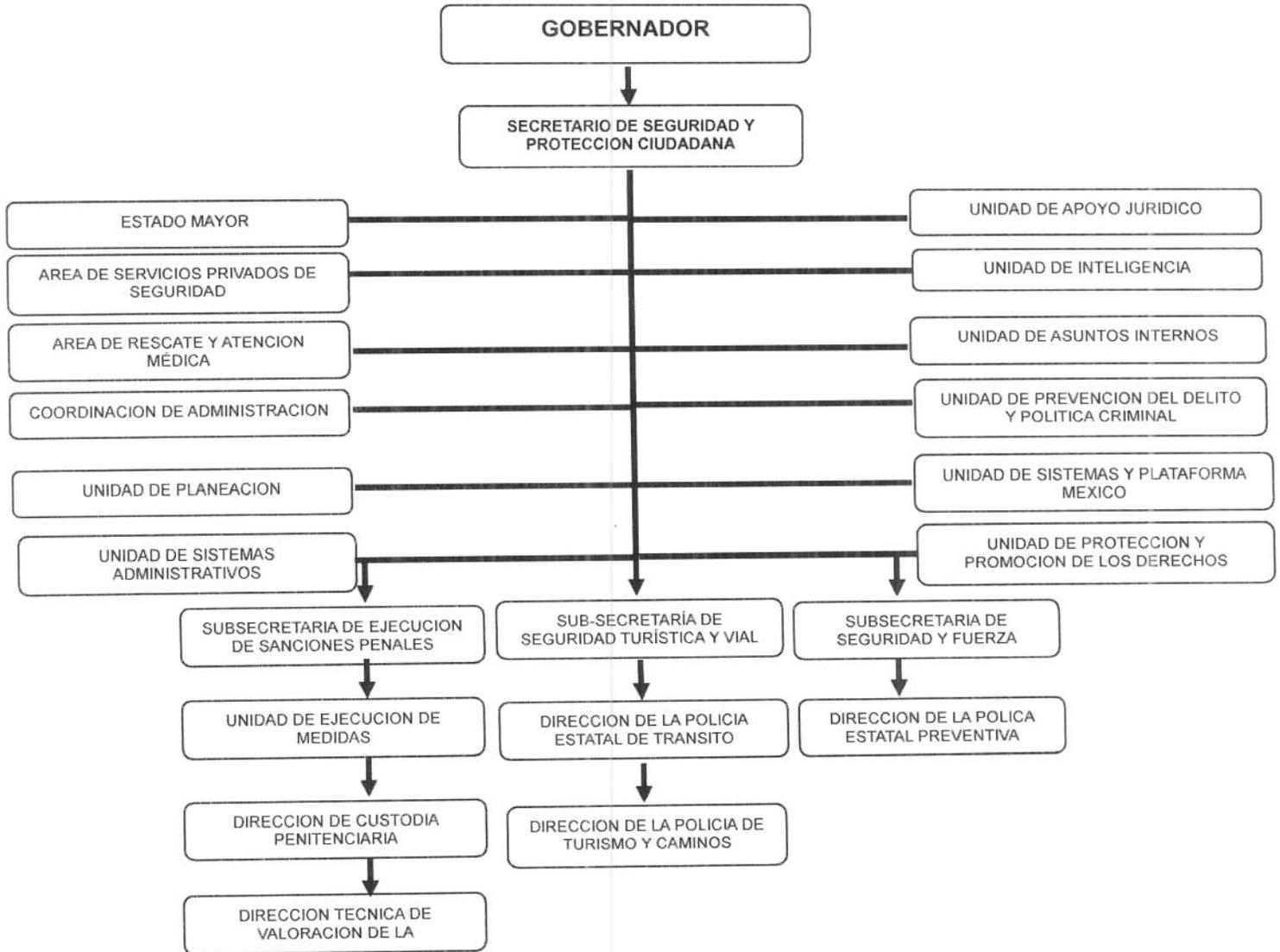
- a) Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- b) Constitución Política de Chiapas.
- c) Reglamento de la ley que establece las Bases de Operación.
- d) Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Chiapas
- e) Reglamento de Transito del Estado de Chiapas
- f) Reglamentos de la Ley de Seguridad Privada para el Estado de Chiapas
- g) Reglamento de la Comisión de Honor y Justicia
- h) Reglamento de Ética y Disciplina.
- i) Reglamento Interior del Instituto de formación Policial

e) Consideraciones Fiscales del Ente

La **Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana**, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 95 y 102 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como:

- Impuesto sobre sueldos y salarios (ISSS)
- 10% de ISR por Arrendamientos de Inmuebles
- 2% Impuesto Sobre Nóminas a prestadores de servicios

f) Estructura Organizacional Básica



g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario
(No Aplica)

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

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

c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros de la Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana, aplican los postulados básicos siguientes:

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

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

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

6.- Políticas de Contabilidad Significativas

a).- La contabilidad Gubernamental tiene por objeto llevar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que den transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y generar la información que proporcione los elementos necesarios para una adecuada toma de decisiones.

b).- Las principales políticas contables de la Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana, esta basada principalmente aplicando lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Normatividad Contable Vigente.- De tal forma que los Estados Financieros se preparan en base a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental que son los elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

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

(No Aplica)

8.- Reporte Analítico del Activo

El estado analítico del activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del periodo; y al cierre del periodo que se informa, presenta una variación positiva de \$ 300,557,946.71, el cual es mayor en comparación al ejercicio 2014.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	1,255,269,230.77	3,303,668,106.12	3,003,110,159.41	1,555,827,177.48	300,557,946.71
Activo Circulante	36,810,831.99	2,264,073,285.52	2,229,834,439.65	71,049,677.86	34,238,845.87
Efectivo y Equivalentes	(12,473,891.98)	2,189,677,925.59	2,163,962,864.29	13,241,169.32	25,715,061.30
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	36,241,877.98	74,395,359.93	55,189,871.68	55,447,366.23	19,205,488.25
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	13,042,845.99		10,681,703.68	2,361,142.31	(10,681,703.68)
Activo No Circulante	1,218,458,398.78	1,039,594,820.60	773,275,719.76	1,484,777,499.62	266,319,100.84
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	159,337,779.13	17,168,919.21		176,506,698.34	17,168,919.21
Bienes Muebles	626,813,067.89	33,087,242.54	28,323,997.34	631,576,313.09	4,763,245.20
Activos Intangibles	8,254,229.88	764,684.00	382,342.00	8,636,571.88	382,342.00
Otros Activos Diferidos	424,053,321.88	988,573,974.85	744,569,380.42	668,057,916.31	244,004,594.43

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos
(No Aplica)

10.- Reporte de la Recaudación
(No Aplica)

11.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
(No Aplica)

12.- Calificaciones Otorgadas
(No Aplica)

13.- Proceso de Mejora

a) *Principales Políticas de Control Interno*

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

b) *Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance*

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

14.- Información por Segmentos
(No Aplica)

15.- Eventos Posteriores al Cierre
(No Aplica)

16.- Partes Relacionadas

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

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

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



Gobierno Constitucional del Estado de Chiapas
 Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana



Sistema Contable 2015
 Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas

Periodo: del 01 de Enero al 30 de Junio del 2015.

Fecha: 02/09/2015

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

COMISARIO GENERAL MTR. JORGE LUIS LLAVEN ABARCA
 SECRETARIO DE SEGURIDAD Y PROTECCION CIUDADANA

C.P ANTONIO TORRES DIAZ
 COORDINADOR DE ADMINISTRACION

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