

# TOMO V

# ÓRGANOS AUTÓNOMOS

**V. INFORMACIÓN CONTABLE CONSOLIDADA**

- V.1 ESTADOS CONTABLES
- V.1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
- V.1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES
- V.1.3 ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA
- V.1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
- V.1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
- V.1.6 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## V.1.1 Estado de Situación Financiera.

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

GOBIERNO ESTATAL DE QUINTANA ROO ÓRGANOS AUTÓNOMOS Estado de Situación Financiera Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 (Miles de pesos) (Nota 1)					
Activo	2017	2016	Pasivo	2017	2016
<b>Activo circulante</b>			<b>Pasivo circulante</b>		
Efectivo y equivalentes (Nota 111.1)	117,724	109,271	Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 112.1)	141,831	53,355
Derechos a recibir efectivo o equivalentes (Nota 111.2)	65,519	41,939	Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Derechos a recibir bienes o servicios (Nota 111.3)	5,419	2,935	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Inventarios	0	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	39,043	39,416
Otros activos circulantes	0	0	Provisiones a corto plazo	0	0
			Otros pasivos a corto plazo (Nota 112.3)	2,631	2,667
<b>Total de activos circulantes</b>	<b>188,662</b>	<b>154,715</b>	<b>Total de pasivos circulantes</b>	<b>183,505</b>	<b>95,238</b>
<b>Activo no circulante</b>			<b>Pasivo no circulante</b>		
Inversiones financieras a largo plazo	0	0	Cuentas por pagar a largo plazo	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo (Nota 111.4)	46,775	38,163	Documentos por pagar a largo plazo	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso (Nota 111.5)	2,667	2,194	Deuda pública a largo plazo	0	0
Bienes muebles (Nota 111.6)	196,436	417,16	Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
Activos intangibles (Nota 111.7)	6,312	2,511	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes (Nota 111.8)	-16,207	-11,403	Provisiones a largo plazo	0	0
Activos diferidos (Nota 111.9)	599	94	<b>Total de pasivos no circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	<b>Total del pasivo</b>	<b>183,505</b>	<b>95,238</b>
Otros activos no circulantes	0	0	<b>Hacienda Pública/ patrimonio</b>		
			<b>Hacienda pública/ patrimonio contribuido</b>	<b>78,946</b>	<b>78,946</b>
			Aportaciones	78,946	78,946
			Donaciones de capital	0	0
			Actualización de la hacienda pública/ patrimonio	0	0
			<b>Hacienda pública/ patrimonio generado</b>	<b>162,733</b>	<b>53,207</b>
			Resultados del ejercicio (Ahorro) (Nota 2.2)	106,331	49,262
			Resultados de ejercicios anteriores	53,370	1,149
			Revalúos	472	0
			Reservas	2,825	2,825
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-265	-29
			<b>Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/ patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por posición monetaria	0	0
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0
<b>Total de activos no circulantes</b>	<b>236,522</b>	<b>73,275</b>	<b>Total hacienda pública/ patrimonio (Nota 2.3)</b>	<b>241,679</b>	<b>132,152</b>
<b>Total del activo</b>	<b>425,184</b>	<b>227,990</b>	<b>Total del pasivo y hacienda pública/ patrimonio</b>	<b>425,184</b>	<b>227,990</b>

## V.1.2 Estado de Actividades.

GOBIERNO ESTATAL DE QUINTANA ROO ÓRGANOS AUTÓNOMOS ESTADO DE ACTIVIDADES Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016 (Miles de pesos) (Nota 1)		
CONCEPTO	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la gestión:</b>	<b>24540</b>	<b>2429</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	18,681	2,270
Productos de tipo corriente	0	0
Aprovechamientos de tipo corriente	5,859	159
Ingresos por venta de bienes y servicios	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
<b>Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas</b>	<b>922,520</b>	<b>615,965</b>
Participaciones y aportaciones	0	0
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	922,520	615,965
<b>Otros ingresos y beneficios</b>	<b>1863</b>	<b>9,378</b>
Ingresos financieros	953	8,602
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	776
Otros ingresos y beneficios varios	910	776
<b>Total de ingresos y otros beneficios</b>	<b>948,923</b>	<b>627,772</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de funcionamiento</b>	<b>777,522</b>	<b>492,956</b>
Servicios personales	602,765	365,984
Materiales y suministros	45,690	61,846
Servicios generales	109,067	65,126
<b>Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas</b>	<b>59,812</b>	<b>80,995</b>
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0
Transferencias al resto del sector público	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0
Ayudas sociales	59,812	80,995
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
<b>Participaciones y aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
<b>Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Otros gastos y pérdidas extraordinarios</b>	<b>3,287</b>	<b>4,559</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,219	4,559
Provisiones	0	0
Disminución de inventarios	0	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0
Otros gastos	68	0
<b>Inversión pública</b>	<b>1,971</b>	<b>0</b>
Inversión pública no capitalizable	1,971	0
<b>Total de gastos y otras pérdidas</b>	<b>842,592</b>	<b>578,510</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO) (Nota 2)</b>	<b>106,331</b>	<b>49,262</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

## V.1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.

GOBIERNO ESTADAL DE QUINTANA ROO ÓRGANOS AUTÓNOMOS ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 (Miles de pesos) (Nota 1)					
Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Ajustes por cambios de valor	Total
<b>Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>0</b>	<b>-236</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-236</b>
<b>Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio</b>	<b>78,946</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78,946</b>
Aportaciones	78,945	0	0	0	78,945
Donaciones de capital	0	0	0	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio</b>	<b>0</b>	<b>3,946</b>	<b>49,262</b>	<b>0</b>	<b>53,207</b>
Resultados del ejercicio (ahorro/deshorro)	0	0	49,262	0	49,262
Resultados de ejercicios anteriores	0	1,120	0	0	1,120
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	2,825	0	0	2,825
<b>Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2016</b>	<b>78,946</b>	<b>3,709</b>	<b>49,262</b>	<b>0</b>	<b>131,916</b>
<b>Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2017</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
Aportaciones	1	0	0	0	1
Donaciones de capital	0	0	0	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio</b>	<b>0</b>	<b>52,493</b>	<b>57,069</b>	<b>0</b>	<b>109,762</b>
Resultados del ejercicio (ahorro/deshorro)	0	0	106,331	0	106,331
Resultados de ejercicios anteriores	0	52,221	-49,262	0	2,959
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	472	0	0	472
<b>Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2017</b>	<b>78,946</b>	<b>56,402</b>	<b>106,331</b>	<b>0</b>	<b>241,679</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

## V.1.4 Estado de Cambios de la Situación Financiera.

GOBIERNO ESTADAL DE QUINTANA ROO ÓRGANOS AUTÓNOMOS ESTADO DE CAMBIOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA Al 31 de diciembre de 2017 (Miles de pesos) (Nota 1)		
CONCEPTO	TOTAL	
	Origen	Aplicación
<b>Activo</b>		
<b>Activo circulante</b>	<b>0</b>	<b>34,567</b>
Efectivo y equivalentes	0	8,453
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0	23,610
Derechos a recibir bienes o servicios	0	2,484
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	0
Otros activos circulantes	0	0
<b>Activo no circulante</b>	<b>4,804</b>	<b>168,051</b>
Inversiones financieras a largo plazo	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0	8,552
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	473
Bienes muebles	0	154,720
Activos intangibles	0	3,801
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	4,804	0
Activos diferidos	0	505
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0
Otros activos no circulantes	0	0
<b>Pasivo</b>		
<b>Pasivo circulante</b>	<b>88,676</b>	<b>409</b>
Cuentas por pagar a corto plazo	88,676	0
Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Títulos y valores a corto plazo	0	0
Pasivos diferidos a corto plazo	0	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0	373
Provisiones a corto plazo	0	0
Otros pasivos a corto plazo	0	36
<b>Pasivo no circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cuentas por pagar a largo plazo	0	0
Documentos por pagar a largo plazo	0	0
Deuda pública a largo plazo	0	0
Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0
Provisiones a largo plazo	0	0
<b>Hacienda pública/patrimonio</b>		
<b>Hacienda pública/patrimonio contribuido</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
Aportaciones	1	0
Donaciones de capital	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
<b>Hacienda pública/patrimonio generado</b>	<b>109,762</b>	<b>236</b>
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	57,069	0
Resultados de ejercicios anteriores	52,221	0
Revalúos	472	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	236
<b>Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por posición monetaria	0	0
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

## V.1.5 Estado de Flujos de Efectivo.

GOBIERNO ESTATAL DE QUINTANA ROO ÓRGANOS AUTÓNOMOS ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y año fiscal de 2016 (Miles de pesos) (Nota 1)		
CONCEPTO	2017	2016
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>1002,531</b>	<b>611,892</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	18,681	2,270
Productos de tipo corriente	75,813	1
Aprovechamientos de tipo corriente	5,680	159
Ingresos por venta de bienes y servicios	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
Participaciones y aportaciones	0	0
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	901,198	599,751
Otros orígenes de operación	1159	9,711
<b>Aplicación</b>	<b>874,112</b>	<b>549,467</b>
Servicios personales	599,083	342,525
Materiales y suministros	52,666	61,754
Servicios generales	101,646	64,394
Transferencias internas y asignaciones al sector público	59,768	80,840
Transferencias al resto del sector público	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0
Ayudas sociales	44	154
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	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras aplicaciones de operación	62,905	0
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación (Nota 2.4)</b>	<b>126,419</b>	<b>42,225</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	0
Bienes muebles	0	0
Otros orígenes de inversión	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>13,846</b>	<b>6,935</b>
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	97,693	1,110
Bienes muebles	12,928	5,787
Otras aplicaciones de inversión	3,225	38
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (nota 2.4)</b>	<b>-13,846</b>	<b>-6,935</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>4,831</b>	<b>70,074</b>
Endeudamiento neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	4,831	70,074
<b>Aplicación</b>	<b>8,951</b>	<b>2,853</b>
Servicios de la deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras aplicaciones de financiamiento	8,951	2,853
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento (Nota 2.4)</b>	<b>-4,120</b>	<b>67,221</b>
<b>Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>8,453</b>	<b>102,511</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio</b>	<b>109,271</b>	<b>6,760</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio</b>	<b>117,724</b>	<b>109,271</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

## V.1.6 Notas a los Estados Financieros.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Al 31 de Diciembre de 2017 Y 2016 (Miles de pesos)

De conformidad al artículo 46, fracción i, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la norma en materia de consolidación de estados financieros y demás información contable emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), se presentan las notas a los estados financieros correspondientes a los ejercicios fiscales de 2017 y 2016, con los siguientes apartados:

1. Notas de desglose
2. Notas de memoria
3. Notas de gestión administrativa

#### 1 NOTAS DE DESGLOSE

##### 1.1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### 1.1.1. ACTIVO

##### 1.1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

En este rubro se registran los recursos monetarios de cuentas bancarias en moneda nacional, que están en los Órganos Autónomos, al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra como sigue:

CONCEPTO	2017	2016
Órganos Autónomos	117,724	109,271
<b>Total</b>	<b>117,724</b>	<b>109,271</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

##### 1.1.1.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses.

En este rubro se registran los saldos que representan cuentas por cobrar, deudores diversos por cobrar, deudores por anticipos de la tesorería, préstamos otorgados y otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo, al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se compone como sigue:

CONCEPTO	2017	2016
Órganos Autónomos	65,519	41,909
<b>Total</b>	<b>65,519</b>	<b>41,909</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.



### 1.1.3 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Representa los anticipos entregados previos a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Al rubro pertenecen los saldos que representan anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles, anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles, anticipo a contratistas por obras públicas y otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo. Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, su integración es la siguiente:

CONCEPTO	2017	2016
Órganos Autónomos	5,419	2,935
<b>Total</b>	<b>5,419</b>	<b>2,935</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

### 1.1.4 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; exigibles en un plazo mayor a doce meses.

Se integra principalmente por las cuentas que corresponden a créditos que fueron otorgados con fines sociales a la adquisición de lotes habitacionales y construcción de vivienda.

Su composición al 31 de diciembre de 2017 y 2016, es la siguiente:

CONCEPTO	2017	2016
Órganos Autónomos	46,715	38,163
<b>Total</b>	<b>46,715</b>	<b>38,163</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

### 1.1.5 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Representa el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de preinversión, cuando se realicen por causas de interés público.

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el rubro se integra por: terrenos, edificios no habitacionales, infraestructura, construcciones en proceso en bienes de dominio público y dominio propio, y otros bienes inmuebles:

CONCEPTO	2017	2016
Órganos Autónomos	2,667	2,194
<b>Total</b>	<b>2,667</b>	<b>2,194</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

### 1.1.6 BIENES MUEBLES

Representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público, al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra como sigue:

CONCEPTO	2017	2016
Órganos Autónomos	196,436	41,716
<b>Total</b>	<b>196,436</b>	<b>41,716</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

### 1.1.1.7 ACTIVOS INTANGIBLES

Representa el monto de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros, al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se integra como sigue:

CONCEPTO	2017	2016
Órganos Autónomos	6,312	2,511
<b>Total</b>	<b>6,312</b>	<b>2,511</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

### 1.1.1.8 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

Representa el monto de las depreciaciones, deterioro y amortizaciones de bienes e intangibles, al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra como sigue:

CONCEPTO	2017	2016
Órganos Autónomos	-16,207	-11,403
<b>Total</b>	<b>-16,207</b>	<b>-11,403</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

### 1.1.1.9 ACTIVOS DIFERIDOS

Representa el monto de otros bienes y derechos; a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un período mayor a doce meses, al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra como sigue:

CONCEPTO	2017	2016
Órganos Autónomos	599	94
<b>Total</b>	<b>599</b>	<b>94</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

## 1.1.2 PASIVO

### 1.1.2.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Son los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

En éstos inciden servicios personales, proveedores, contratistas por obras públicas, participaciones y aportaciones, transferencias otorgadas, intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública, así como retenciones y contribuciones, su integración al 31 de diciembre de 2017 y 2016, es la siguiente:

CONCEPTO	2017	2016
Órganos Autónomos	141,831	53,155
<b>Total</b>	<b>141,831</b>	<b>53,155</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

### 1.1.2.2 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO

Representa el monto de los fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente, se tendrán que devolver a su

titular en un plazo menor o igual a doce meses. Se compone principalmente por la cuenta de acreedores fondos de inversión, y su composición al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se muestra a continuación:

CONCEPTO	2017	2016
Órganos Autónomos	39,043	39,416
<b>Total</b>	<b>39,043</b>	<b>39,416</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

### 1.1.2.3 OTRAS PASIVOS A CORTO PLAZO

Se integra principalmente de las cuentas: saldos a favor de la TESOFE, recuperación de gastos a favor de funcionarios y otros pasivos circulantes como sigue:

CONCEPTO	2017	2016
Órganos Autónomos	2,631	2,667
<b>Total</b>	<b>2,631</b>	<b>2,667</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

## 2.2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

En los años fiscales de 2017 y 2016, el resultado del estado de actividades consolidado mostró ahorros por 106,331 y 49,262 respectivamente.

## 2.3 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

El monto de la hacienda pública/patrimonio al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se conforma como sigue:

CONCEPTO	2017	2016
Órganos Autónomos	241,679	132,152
<b>Total</b>	<b>241,679</b>	<b>132,152</b>

Las sumas pueden presentar diferencias por redondeo.

## 2.4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

### 2.4.1 FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

En el año fiscal de 2017, los Órganos Autónomos registraron ingresos por actividades de operación fue de 1,002,531 y gasto devengado de 876,112, reflejándose un diferencial de operación de 126,419, que se muestra en el estado de flujos de efectivo.

En el ejercicio fiscal de 2016, los Órganos Autónomos registraron ingresos por actividades de operación ascendió a 611,892 en tanto que el gasto devengado fue de 569,667, resultando un diferencial de operación por 42,225, como se muestra en el estado de flujos de efectivo.

### 2.4.2 FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN.

El flujo neto por actividad de inversión en los años fiscales de 2017 y de 2016 fueron de -113,845 y -6,935 respectivamente.

### 2.4.3 FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

En el año fiscal de 2017, los Órganos Autónomos registraron ingresos por financiamiento de 4,831, La aplicación por actividades de financiamiento fue de 8,951, reflejándose un diferencial de -4,120.

En el año fiscal de 2016, los Órganos Autónomos registraron ingresos por financiamiento de 70,074. La aplicación por actividades de financiamiento fue de 2,853, resultando un diferencial de 67,221.

## **2. NOTAS DE MEMORIA**

Las notas de memoria de los Órganos Autónomos son producto de las notas de cada ente público que conforman la información consolidada, mismas que pueden ser consultadas en el respectivo apartado de cada ente público.

## **3. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

### **Bases de preparación de los estados financieros consolidados de los Órganos Autónomos.**

De acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC, los estados financieros que se presentan de manera consolidada son:

- Estado de situación financiera
- Estado de actividades
- Estado de variación en la hacienda pública
- Estado de cambios en la situación financiera
- Estado de flujos de efectivo

Las demás notas de gestión administrativa, son las incluidas en las notas de cada ente público que lo conforma: Órganos Autónomos, mismas que pueden ser consultadas en el respectivo tomo de la Cuenta Pública de la Entidad Federativa.