JALISCO

GOBIERNO DEL ESTADO

Información Contable

Cuenta Pública
Entidad Federativa Jalisco

2016

Cuenta Pública 2016
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Pesos)

Ente Público: Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco

CONCEPTO	Año 2016	Año 2015
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	11,023,414	5,352,577
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,374	25,758
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	**11,026,788**	**5,378,335**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	4,167,604	4,134,605
Activos Intangibles	1,056,980	1,056,980
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,435,424	-2,607,182
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	**1,789,160**	**2,584,403**
Total del Activo	**12,815,947**	**7,962,738**

CONCEPTO	Año 2016	Año 2015
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,180,776	500,798
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	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Pasivos Circulantes	**1,180,776**	**500,798**
Pasivo No Circulante		
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	3,160,883	2,778,978
Total de Pasivos No Circulantes	**3,160,883**	**2,778,978**
Total del Pasivo	**4,341,660**	**3,279,776**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**2,700,485**	**2,700,485**
Aportaciones	2,700,485	2,700,485
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**5,773,803**	**1,982,477**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,791,325	-4,991,242
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,982,477	6,973,719
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**8,474,288**	**4,682,962**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**12,815,947**	**7,962,738**

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

Mtro. Luis Nazario Ramírez Ortega
Director de Administracion y Finanzas

Eva Angelina Godinez Macías
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas

Cuenta Pública 2016
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Pesos)

Ente Público: Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco

Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
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, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	45,976,191	38,767,750
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	45,976,191	38,767,750
Otros Ingresos y Beneficios	284,007	202,164
Ingresos Financieros	284,007	202,164
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
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***46,260,199***	***38,969,914***

Concepto	2016	2015
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**40,181,494**	**38,455,658**
Servicios Personales	15,603,032	15,425,411
Materiales y Suministros	365,225	288,611
Servicios Generales	24,213,237	22,741,636
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0**	**0**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
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**
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	**826,242**	**817,320**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	826,242	817,320
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	0	0
Inversión Pública	**1,459,137**	**4,687,978**
Inversión Pública no Capitalizable	1,459,137	4,687,978
Total de Gastos y Otras Pérdidas	***42,468,874***	***43,961,156***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***3,791,325***	***-4,991,242***

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

Mtro. Luis Nazario Ramírez Ortega
Director de Administración y Finanzas

Eva Angelina Godínez Macías
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas

Cuenta Pública 2016

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016

(Pesos)

Ente Público: Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	850,626	5,703,836	PASIVO	0	1,061,883
Activo Circulante	**22,384**	**5,670,837**	**Pasivo Circulante**	**0**	**679,978**
Efectivo y Equivalentes	0	5,670,837	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	679,978
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,384	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	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	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	**828,242**	**32,999**			
			Pasivo No Circulante	**0**	**381,905**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	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	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	32,999	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	828,242	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	381,905
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	**HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO**	**4,991,242**	**8,782,567**
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0**	**0**
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**4,991,242**	**8,782,567**
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	8,782,567
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,991,242	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			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 responsabilidad del emisor

Mtro. Luis Nazario Ramírez Ortega
Director de Administración y Finanzas

Eva Angelina Godínez Macías
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas

Cuenta Pública 2016

Estado Analítico del Activo

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016

(Pesos)

Ente Público: Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	**5,378,335**	**103,146,295**	**97,497,842**	**11,026,788**	**5,648,453**
Efectivo y Equivalentes	5,352,577	102,965,291	97,294,455	11,023,414	5,670,837
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	25,758	181,003	203,387	3,374	-22,384
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	**2,584,403**	**32,999**	**828,242**	**1,789,160**	**-795,243**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	4,134,605	32,999	0	4,167,604	32,999
Activos Intangibles	1,056,980	0	0	1,056,980	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,607,182	0	828,242	-3,435,424	-828,242
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	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	**7,962,738**	**103,179,294**	**98,326,084**	**12,815,947**	**4,853,210**

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

Mtro. Luis Nazario Ramirez Ortega
Director de Administracion y Finanzas

Eva Angelina Godinez Macias
Coordinadora de Administracion y Finanzas

Cuenta Pública 2016

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016

(Pesos)

Ente Público: Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			*0*	*0*
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			*0*	*0*
Otros Pasivos			0	0
Total de Deuda y Otros Pasivos			*3,279,776*	*4,341,660*

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

Mtro. Luis Nazario Ramírez Ortega
Director de Administracion y Finanzas

Eva Angelina Godinez Macias
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas

Cuenta Pública 2016
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2016
(pesos)

Ente Público: Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco

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	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	2,700,485	0	0	0	2,700,485
Aportaciones	2,700,485	0	0	0	2,700,485
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	6,973,719	-4,991,242	0	1,982,477
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	6,973,719	0	0	6,973,719
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-4,991,242	0	-4,991,242
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	2,700,485	6,973,719	-4,991,242	0	4,682,962
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	-4,991,242	8,782,567	0	3,791,325
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	3,791,325	0	3,791,325
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-4,991,242	4,991,242	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	2,700,485	1,982,477	3,791,325	0	8,474,287

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

Mtro. Luis Nazario Ramirez Ortega
Director de Administracion y Finanzas

Eva Angelina Godinez Macias
Coord. De Contabilidad y Finanzas

Cuenta Pública 2016
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Pesos)

Ente Público: Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**46,260,199**	**38,969,914**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
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	45,976,191	38,767,750
Otros Orígenes de Operación	284,007	202,164
Aplicación	**40,181,494**	**38,455,858**
Servicios Personales	14,933,282	15,425,411
Materiales y Suministros	365,225	288,811
Servicios Generales	24,882,987	22,741,636
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
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	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**6,078,704**	**514,056**

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**0**	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	**1,492,136**	**4,774,032**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	32,999	86,054
Otras Aplicaciones de Inversión	1,459,137	4,687,978
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-1,492,136**	**-4,774,032**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**0**	**0**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	**0**	**539,070**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo		0
Otras Aplicaciones de Financiamiento		539,070
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**0**	**-539,070**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**4,586,568**	**-4,799,046**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	**5,352,577**	**10,151,623**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	**9,939,146**	**5,352,577**

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

Mtro. Luis Nazario Ramírez Ortega
Director de Administracion y Finanzas

Eva Angelina Godínez Macías
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas

Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se presentan las notas a los estados financieros del Instituto, teniendo presente los postulados de revelación suficiente.

a) Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Su finalidad es mostrar información relativa a los recursos y obligaciones del Instituto a una fecha determinada. Se estructura en Activos, Pasivos y Patrimonio. Los activos están ordenados de acuerdo con su disponibilidad en circulantes y no circulantes revelando sus restricciones y, los pasivos, por su exigibilidad igualmente en circulantes y no circulantes.

Efectivo y equivalentes. Corresponde a los recursos de transferencias recibidas del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, para gasto corriente y de inversión del Instituto.

Derechos a recibir en efectivo y equivalentes. Corresponde a cuentas por cobrar con servidores públicos y otros conceptos relacionados con la operación del Instituto.

Bienes muebles. Corresponde al valor neto de los bienes muebles que son propiedad del Instituto, así como las adquisiciones realizadas por este último durante el ejercicio 2016. Al cierre del ejercicio, las cuentas de mayor presentan los siguientes saldos:

Número	Cuenta de mayor	Saldo al 31-dic-2016
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2,805,706
1244	Equipo de Transporte	1,344,973
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	16,924
1251	Software	1,056,980
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-3,435,424
Total		**1,789,160**

Cuentas por pagar a corto plazo. Representa el importe de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta, contribuciones de seguridad social así como los pasivos con motivo de las demandas laborales.

Notas al Estado de Actividades

Su finalidad es informar el monto del cambio total en el patrimonio generado durante un período y proporcionar información relevante sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la operación del instituto que afectan o modifican su patrimonio. Muestra una relación resumida de los ingresos y los gastos y otras pérdidas del ente durante un período determinado, cuya diferencia determina el ahorro o desahorro (resultado) del ejercicio. Asimismo, su estructura presenta información correspondiente al período actual y al inmediato anterior con el objetivo de mostrar las variaciones en los saldos de las cuentas que integran la estructura del mismo y facilitar su análisis.

La información que muestra este estado contable está estrechamente vinculada con los Ingresos y Gastos en el momento contable del devengado.

Ingresos de gestión. Corresponde a las transferencias que el Instituto recibió del Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco para sufragar sus gastos de funcionamiento.

Gastos y otras pérdidas. El patrimonio del Instituto devengó su gasto en los rubros de Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales; así como el las depreciaciones de los bienes muebles.

Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

Su finalidad es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen del patrimonio del Instituto, entre el inicio y el final del período, así como explicar y analizar cada una de ellas.

b) **Notas de memoria**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, 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. De acuerdo a sus políticas de contabilidad, al 31 de diciembre de 2016, el Instituto no registra operaciones en cuentas de orden contables.

c) Notas de gestión administrativa

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. 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.

2. Panorama económico financiero

El instituto condujo sus decisiones presupuestarias y financieras en el marco de las políticas de racionalidad y austeridad determinadas por el Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco, por conducto de la SEPAF y de la Secretaría de Movilidad,

3. Autorización e Historia

El Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco es un organismo público descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco, con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado mediante Decreto número 24481/LX/13, publicado en el periódico oficial "El Estado de Jalisco" el día 28 de septiembre de 2013.

4. Organización y Objeto Social

El objeto social del Instituto es promover la movilidad y el transporte sustentables, mediante el desarrollo y la ejecución de acciones de planeación, proyectos, diseño, investigación y monitoreo de la movilidad y transporte de personas, bienes y

servicios en Jalisco. Para el logro de sus objetivos, la estructura básica del Instituto está compuesta por un Director General y cinco directores de área, de quienes dependen los coordinadores de área y los técnicos especializados.

5. Bases de preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros están preparados sobre las bases de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad publicada por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Para efectos del reconocimiento de los pasivos por demandas laborales, se ha registrado la totalidad los importes que se estima que tienen probabilidad de ser pagados en el corto plazo, fundamentado en la propia definición del CONAC, la cual establece que un pasivo contingente es:

a) Una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia, o en su caso, por la no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad; o bien

b) Una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque:

(i) no es probable que la entidad tenga que satisfacerla, desprendiéndose de recursos que incorporen beneficios económicos; o bien

(ii) el importe de la obligación no pueda ser medido con la suficiente fiabilidad.

En otros términos, los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, tales como las demandas laborales que se incluyen en el Informe Sobre Pasivos Contingentes que forman parte de los presentes Estados Financieros.

Zapopan, Jalisco. Enero de 2017.

Mtro. Luis Nazario Ramírez Ortega
Director de Administración
y Finanzas

Eva Angelina Godinez Macias
Coordinadora de Contabilidad y
Finanzas

JALISCO

Información Presupuestaria

cuenta publica 2016

Cuenta Pública 2016
Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016

Rubro de Ingresos	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (6 = 5 - 1)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	41,319,166	6,995,584	48,314,750	48,314,750	48,314,750	6,995,584
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	41,319,166	6,995,584	48,314,750	48,314,750	48,314,750	6,995,584
				Ingresos excedentes		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (6 = 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	41,319,166	6,995,584	48,314,750	48,314,750	48,314,750	6,995,584
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	41,319,166	6,995,584	48,314,750	48,314,750	48,314,750	6,995,584
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	41,319,166	6,995,584	48,314,750	48,314,750	48,314,750	
				Ingresos excedentes		6,995,584

Mtro. Luis Nazario Ramírez Ortega
Director de Administracion y Finanzas

Eva Angelina Godinez Macías
Coord. De Contabilidad y Finanzas

Cuenta Pública 2016
Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco	41,319,166	6,995,584	48,314,750	41,673,630	41,673,630	6,641,120
			0			0
			0			0
			0			0
			0			0
			0			0
			0			0
			0			0
			0			0
Total del Gasto	41,319,166	6,995,584	48,314,750	41,673,630	41,673,630	6,641,120

Mtro. Luis Nazario Ramírez Ortega
Director de Administracion y Finanzas

Eva Angelina Godinez Macias
Coord. De Contabilidad y Finanzas

Cuenta Pública 2016
Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	41,319,166	6,995,584	48,314,750	41,673,630	41,673,630	6,641,120
Gasto de Capital			0			0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos			0			0
Total del Gasto	41,319,166	6,995,584	48,314,750	41,673,630	41,673,630	6,641,120

Mtro. Luis Nazario Ramírez Ortega
Director de Administracion y Finanzas

Eva Angelina Godínez Macías
Coord. De Contabilidad y Finanzas

Cuenta Pública 2016
Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Servicios Personales	14,635,709	565,442	15,201,151	14,933,281	14,933,281	267,870
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	9,043,055	21,000	9,064,055	9,063,966	9,063,966	89
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	235,709	440,442	676,151	590,588	590,588	85,563
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,800,882	8,000	1,808,882	1,735,833	1,735,833	73,049
Seguridad Social	2,215,055	96,000	2,311,055	2,214,314	2,214,314	96,741
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,000,548		1,000,548	996,274	996,274	4,274
Previsiones			-			-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	340,460		340,460	332,306	332,306	8,154
Materiales y Suministros	310,795	21,840	332,635	332,594	332,594	41
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	96,995	17,130	114,125	114,104	114,104	21
Alimentos y Utensilios	48,800	1,240	50,040	50,028	50,028	12
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			-			-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			-			-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			-			-
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	146,000	- 600	145,400	145,400	145,400	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			-			-
Materiales y Suministros Para Seguridad			-			-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	19,000	4,070	23,070	23,062	23,062	8
Servicios Generales	24,872,662	6,341,802	31,214,464	24,882,986	24,882,986	6,331,478
Servicios Básicos	241,700	- 18,840	222,860	220,714	220,714	2,146
Servicios de Arrendamiento	647,000	475,642	1,122,642	1,121,548	1,121,548	1,094
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	22,356,195	5,731,100	28,087,295	21,867,123	21,867,123	6,220,172
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	98,000		98,000	93,168	93,168	4,832
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	468,500	155,000	623,500	619,360	619,360	4,140
Servicios de Comunicación Social y Publicidad		2,600	2,600	2,503	2,503	97
Servicios de Traslado y Viáticos	148,000	217,000	365,000	269,976	269,976	95,024
Servicios Oficiales	14,805		14,805	11,265	11,265	3,540
Otros Servicios Generales	898,462	- 220,700	677,762	677,329	677,329	433
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			-			-
Transferencias al Resto del Sector Público			-			-
Subsidios y Subvenciones			-			-
Ayudas Sociales			-			-
Pensiones y Jubilaciones			-			-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			-			-
Transferencias a la Seguridad Social			-			-
Donativos			-			-
Transferencias al Exterior			-			-

Cuenta Pública 2016
Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	66,500	66,500	65,630	65,630	870
Mobiliario y Equipo de Administración		66,500	66,500	65,630	65,630	870
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo			-			-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			-			-
Vehículos y Equipo de Transporte			-			-
Equipo de Defensa y Seguridad			-			-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			-			-
Activos Biológicos			-			-
Bienes Inmuebles			-			-
Activos Intangibles			-			-
Inversión Pública	1,500,000	-	1,500,000	1,459,137	1,459,137	40,863
Obra Pública en Bienes de Dominio Público			-			-
Obra Pública en Bienes Propios			-			-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	1,500,000		1,500,000	1,459,137	1,459,137	40,863
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			-			-
Acciones y Participaciones de Capital			-			-
Compra de Títulos y Valores			-			-
Concesión de Préstamos			-			-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			-			-
Otras Inversiones Financieras			-			-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			-			-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones			-			-
Aportaciones			-			-
Convenios			-			-
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda Pública			-			-
Intereses de la Deuda Pública			-			-
Comisiones de la Deuda Pública			-			-
Gastos de la Deuda Pública			-			-
Costo por Coberturas			-			-
Apoyos Financieros			-			-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)			-			-
Total del Gasto	41,319,166	6,995,584	48,314,750	41,673,628	41,673,628	6,641,122

Mtro. Luis Nazario Ramírez Ortega
Director de Administracion y Finanzas

Eva Angelina Godinez Macias
Coord. De Contabilidad y Finanzas

Cuenta Pública 2016
Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre 2016

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
Relaciones Exteriores			0			0
Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
Seguridad Nacional			0			0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
Otros Servicios Generales			0			0
Desarrollo Social	0	0	0	0	0	0
Protección Ambiental			0			0
Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación			0			0
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales			0			0
Desarrollo Económico	41,319,166	6,995,584	48,314,750	41,673,630	41,673,630	6,641,120
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energía			0			0
Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte	41,319,166	6,995,584	48,314,750	41,673,630	41,673,630	6,641,120
Comunicaciones			0			0
Turismo			0			0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda			0			0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
Total del Gasto	41,319,166	6,995,584	48,314,750	41,673,630	41,673,630	6,641,120

Mtro. Luis Nazario Ramírez Ortega
Director de Administracion y Finanzas

Eva Angelina Godinez Macías
Coord. De Contabilidad y Finanzas

Cuenta Pública 2016
Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco
Endeudamiento Neto
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2016

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
Creditos Bancarios			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios		0	0
Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
	0	0	0
Total Otros Instrumentos de Deuda			
	0	0	0
TOTAL			

No aplica

Cuenta Pública 2016
Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	0	0

No aplica

Cuenta Pública 2016
Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2016

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	0	0	0
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]			
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]			
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	0	0	0
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]			
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]			
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	0	0

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

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
A. Financiamiento			
B. Amortización de la deuda			
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0	0	0

No aplica

1. 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

2. 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

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

Información Programática

Cuenta Publica 2016

Cuenta Pública 2016
Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 31 de diciembre 2016

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas	41,319,166	6,995,584	48,314,750	41,673,630	41,673,630	6,641,120
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación			0			0
Otros Subsidios			0			0
Desempeño de las Funciones	41,319,166	6,995,584	48,314,750	41,673,630	41,673,630	6,641,120
Prestación de Servicios Públicos			0			0
Provisión de Bienes Públicos			0			0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas			0			0
Promoción y fomento			0			0
Regulación y supervisión			0			0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)			0			0
Específicos	41,319,166	6,995,584	48,314,750	41,673,630	41,673,630	6,641,120
Proyectos de Inversión			0			0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional			0			0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión			0			0
Operaciones ajenas			0			0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional			0			0
Desastres Naturales			0			0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones			0			0
Aportaciones a la seguridad social			0			0
Aportaciones a fondos de estabilización			0			0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones			0			0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado			0			0
Participaciones a entidades federativas y municipios			0			0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca			0			0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores			0			0
Total del Gasto	41,319,166	6,995,584	48,314,750	41,673,630	41,673,630	6,641,120

Mtro. Luis Nazario Ramírez Ortega
Director de Administracion y Finanzas

Eva Angelina Godinez Macias
Coord. De Contabilidad y Finanzas

AVANCE DE PROGRAMAS

INSTITUTO DE MOVILIDAD Y TRANSPORTE DEL ESTADO DE JALISCO

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

NOMBRE DEL PROGRAMA	TIPO DE INDICADOR	DIMENSIÓN A MEDIR			UNIDAD DE MEDIDA	VALOR DE LA META		CUMPLIMIENTO DE LA META		AVANCE DE PROCESOS	
		Eficacia	Eficiencia	Economía		Absoluto (A)	Relativo (B)	$ Programado - Expresa el valor total inicial programado - (C)	$ Realizado - Valor que en el periodo que se informa, se haya alcanzado o cumplido - (D)	Valor de la Meta =(B/A)	Cumplimiento de la Meta =(D/C)
										0.00%	0.00%
MOVILIDAD SUSTENTABLE	GESTION	X			INFORMES	4	4	$18,582,262.00	$18,487,005.00	100.00%	99.49%
										0.00%	0.00%
* MI BICI	GESTION	X			EVALUACION	12	12	$22,736,904.00	$23,062,599.00	100.00%	101.43%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%
										0.00%	0.00%

ASEJ2016

* **Nota:** la diferencia entre el valor inicial programado y el valor realizado se debe a que originalmente el Instituto se ajustó al techo presupuestal y en el transcurso del año 2016 se asignaron recursos necesarios para el cumplimiento de las metas.