



PRIMERA SECCION

ORGANO DEL GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO
INDEPENDIENTE, LIBRE Y SOBERANO DE COAHUILA DE
ZARAGOZA



PERIODICO OFICIAL

TOMO CXXII

Saltillo, Coahuila, martes 16 de junio de 2015

número 48

REGISTRADO COMO ARTÍCULO DE SEGUNDA CLASE EL DÍA 7 DE DICIEMBRE DE 1921.

FUNDADO EN EL AÑO DE 1860

LAS LEYES, DECRETOS Y DEMÁS DISPOSICIONES SUPERIORES SON OBLIGATORIAS POR EL HECHO
DE PUBLICARSE EN ESTE PERIÓDICO

RUBÉN IGNACIO MOREIRA VALDEZ
Gobernador del Estado de Coahuila de Zaragoza

VÍCTOR MANUEL ZAMORA RODRÍGUEZ
Secretario de Gobierno y Director del Periódico Oficial

ROBERTO OROZCO AGUIRRE
Subdirector del Periódico Oficial

I N D I C E

PODER EJECUTIVO DEL ESTADO

DECRETO 84.- Se reforman los artículos 259 y 260 de la Ley Estatal de Salud del Estado de Coahuila de Zaragoza.	1
AVANCE de Gestión Financiera correspondiente al Primer Trimestre del Ejercicio Fiscal 2015 de General Cepeda, Coahuila.	4

EL C. RUBÉN IGNACIO MOREIRA VALDEZ, GOBERNADOR CONSTITUCIONAL DEL ESTADO INDEPENDIENTE, LIBRE Y SOBERANO DE COAHUILA DE ZARAGOZA, A SUS HABITANTES SABED:

QUE EL CONGRESO DEL ESTADO INDEPENDIENTE, LIBRE Y SOBERANO DE COAHUILA DE ZARAGOZA;

DECRETA

NÚMERO 84.-

ARTÍCULO UNICO.- Se reforman los artículos 259 y 260 de la Ley Estatal de Salud; para quedar como sigue:

Artículo 259. ...

Los certificados de defunción y muerte fetal no podrán ser retenidos por hospitales, clínicas o centros de salud públicos o privados, ni por particulares a cambio de asegurar el pago por la prestación de un servicio. Quienes incumplan con lo establecido en este artículo, serán sancionados conforme al artículo 289 y demás disposiciones aplicables de esta ley.

Artículo 260. ...

En su caso, a las funerarias, velatorios o vehículos que presten el servicio de traslado de cadáveres o sus partes, se les extenderá por la institución pública o privada, o por el médico certificante, dentro de los mismos plazos fijados para el certificado de defunción y muerte fetal, un documento oficial que para tal efecto emita la Secretaría de Salud, con los datos de la persona fallecida, donde se mencione cuando menos: nombre, edad, sexo, hora de la muerte, número de certificado de defunción y fecha, con la finalidad de que realicen los trámites funerarios. La forma de emisión de este documento oficial, se determinará en los lineamientos que al efecto expida la Secretaría de Salud.

Sin perjuicio de lo dispuesto en el párrafo anterior, para el traslado o inhumación de cadáveres o sus partes, se deberá cumplir con lo establecido en la Ley General de Salud, esta ley y demás disposiciones aplicables.

TRANSITORIOS

ARTÍCULO PRIMERO.- El presente Decreto entrará en vigor a los treinta días siguientes de su publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado.

ARTÍCULO SEGUNDO.- El Ejecutivo del Estado, a través de la Secretaría de Salud, deberá realizar reuniones de trabajo con personal del sector salud público y privado para llevar a cabo el cumplimiento del presente decreto.

ARTÍCULO TERCERO.- La Secretaría de Salud a través del área que corresponda y la Secretaría de Gobierno por medio de la Dirección del Registro Civil, realizará las acciones necesarias para darle difusión a esta reforma entre la población del Estado.

ARTÍCULO CUARTO.- La Secretaría de Salud contará con un plazo de diez días naturales para emitir los lineamientos a que se refiere el presente Decreto contados a partir de su entrada en vigor.

ARTÍCULO QUINTO.- Se dejan sin efectos las disposiciones que se opongan a lo previsto en este decreto.

DADO en el Salón de Sesiones del Congreso del Estado, en la Ciudad de Saltillo, Coahuila de Zaragoza, a los diecinueve días del mes de mayo del año dos mil quince.

DIPUTADA PRESIDENTA

**VERÓNICA MARTÍNEZ GARCÍA
(RUBRICA)**

DIPUTADO SECRETARIO

DIPUTADA SECRETARIA

JAVIER DÍAZ GONZÁLEZ
(RUBRICA)

LARIZA MONTIEL LUIS
(RUBRICA)

IMPRIMASE, COMUNIQUESE Y OBSÉRVESE
Saltillo, Coahuila de Zaragoza a 01 de junio de 2015

EL GOBERNADOR CONSTITUCIONAL DEL ESTADO

RUBEN MOREIRA VALDEZ
(RUBRICA)

EL SECRETARIO DE GOBIERNO

EL SECRETARIO DE SALUD

VICTOR MANUEL ZAMORA RODRIGUEZ
(RUBRICA)

HECTOR MARIO ZAPATA DE LA GARZA
(RUBRICA)

Presidencia Municipal de General Cepeda
TESORERIA MUNICIPAL
Balanza de Comprobación
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015

Cuenta	Descripción	Fte. Financiamiento	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
1	ACTIVO		60,382,214.44	38,208,061.73	72,294,296.58	26,295,997.29
11	ACTIVO CIRCULANTE		6,640,882.85	37,872,057.77	35,172,356.94	9,340,583.68
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		1,455,835.60	23,384,496.87	20,431,509.06	4,498,833.41
1111	EFFECTIVO		20,500.00	500.00	2,000.00	19,000.00
11112	FONDOS FIJOS DE CAJA		20,500.00	500.00	2,000.00	19,000.00
1112	BANCO TESORERÍA		1,462,963.37	23,383,996.87	20,429,509.06	4,417,451.18
11121	BANCO MONEDA NACIONAL		1,462,963.37	23,383,996.87	20,429,509.06	4,417,451.18
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)		-27,627.77	0.00	0.00	-27,627.77
11141	INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL CP		-27,627.77	0.00	0.00	-27,627.77
112	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES		5,191,047.25	14,487,560.90	14,740,847.88	4,927,760.27
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		5,001.00	8,615,520.24	8,615,520.24	5,001.00
11220	DOCUMENTOS POR COBRAR		5,001.00	0.00	0.00	5,001.00
11229	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0.00	8,615,520.24	8,615,520.24	0.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		2,770,484.05	2,293,569.36	2,298,734.27	2,785,329.14
11239	OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP		2,770,484.05	2,293,569.36	2,298,734.27	2,785,329.14
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO		-59.20	3,517,973.43	3,531,371.23	-13,457.00
11241	CONTRIBUCIONES POR COBRAR		-59.20	608,140.45	604,205.15	3,876.10
11243	DERECHOS POR COBRAR		0.00	2,827,256.61	2,844,589.71	-17,333.10
11244	PRODUCTOS POR COBRAR		0.00	16,768.80	16,768.80	0.00
11245	APROVECHAMIENTOS POR COBRAR		0.00	65,807.57	65,807.57	0.00
1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO		2,405,611.40	60,497.87	295,222.14	2,170,887.13
11262	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO		2,405,611.40	60,497.87	295,222.14	2,170,887.13

ct:pub_balanza.rpt

Presidencia Municipal de General Cepeda
 TESORERIA MUNICIPAL
 Balanza de Comprobación
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015

Cuenta	Descripción	Rta. Financiamiento	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final	Nivel	5
113	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		4,000.00	0.00	0.00	4,000.00		
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO		4,000.00	0.00	0.00	4,000.00		
113112	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO - PROVEEDORES		4,000.00	0.00	0.00	4,000.00		
12	ACTIVO NO CIRCULANTE		53,741,331.59	336,023.96	37,121,941.64	16,965,413.91		
123	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		45,962,591.64	0.00	37,121,941.64	8,540,650.00		
1231	TERRENOS		2,470,000.00	0.00	0.00	2,470,000.00		
1231	TERRENOS		2,470,000.00	0.00	0.00	2,470,000.00		
1233	EDIFICIOS NO RESIDENCIALES		6,070,000.00	0.00	0.00	6,070,000.00		
1233	EDIFICIOS NO RESIDENCIALES		6,070,000.00	0.00	0.00	6,070,000.00		
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		34,143,086.54	0.00	34,143,086.54	0.00		
12352	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO		34,143,086.54	0.00	34,143,086.54	0.00		
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS		2,978,654.80	0.00	2,978,654.80	0.00		
12366	OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO		2,978,654.80	0.00	2,978,654.80	0.00		
1239	OTROS BIENES INMUEBLES		650.00	0.00	0.00	650.00		
1239	OTROS BIENES INMUEBLES		650.00	0.00	0.00	650.00		
124	BIENES MUEBLES		8,078,739.95	280,790.50	0.00	8,359,530.55		
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		2,420,496.74	0.00	0.00	2,420,496.74		
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA		767,244.38	0.00	0.00	767,244.38		
12413	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN		1,102,541.80	0.00	0.00	1,102,541.80		

Presidencia Municipal de General Cepeda
TESORERIA MUNICIPAL
 Balanza de Comprobación
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015

Cuenta	Descripción	Fte. Financiamiento			Nivel 5	
		Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final	
12419	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	530,710.56	0.00	0.00	0.00	530,710.56
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,866.00	0.00	0.00	0.00	10,866.00
12429	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,866.00	0.00	0.00	0.00	10,866.00
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	7,850.00	0.00	0.00	0.00	7,850.00
12431	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	7,850.00	0.00	0.00	0.00	7,850.00
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	4,672,611.60	247,400.00	0.00	0.00	4,920,011.60
12441	AUTOMOVILES Y CAMIONES	4,668,501.60	223,900.00	0.00	0.00	4,892,401.60
12449	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	4,110.00	23,500.00	0.00	0.00	27,610.00
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,503.01	0.00	0.00	0.00	92,503.01
12451	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,503.01	0.00	0.00	0.00	92,503.01
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	804,502.60	33,390.60	0.00	0.00	837,893.20
12461	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	21,329.05	0.00	0.00	0.00	21,329.05
12462	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	146,459.36	0.00	0.00	0.00	146,459.36
12465	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	360,445.77	33,390.60	0.00	0.00	393,836.37
12466	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	25,327.58	0.00	0.00	0.00	25,327.58
12467	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	250,940.84	0.00	0.00	0.00	250,940.84
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	69,910.00	0.00	0.00	0.00	69,910.00
12471	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	69,910.00	0.00	0.00	0.00	69,910.00
127	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	55,233.36	0.00	0.00	55,233.36
1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	55,233.36	0.00	0.00	55,233.36
127901	EJECUCION DE PROYECTOS	0.00	55,233.36	0.00	0.00	55,233.36

Presidencia Municipal de General Cepeda
TESORERIA MUNICIPAL
 Balanza de Comprobación
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015

Cuenta	Descripción	Fte. Financiamiento			Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
2	PASIVO				4,793,996.66	10,996,502.25	9,528,829.34	3,326,323.75
21	PASIVO CIRCULANTE				4,793,996.66	10,996,502.25	9,528,829.34	3,326,323.75
211	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				2,340,982.47	9,179,739.79	7,621,344.75	782,587.43
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO				33,977.80	2,760,211.42	2,726,233.62	0.00
211108	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS				29,048.33	87,590.95	58,542.62	0.00
211110	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS				0.00	2,667,691.00	2,667,691.00	0.00
211115	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPARTAMENTOS				4,929.47	4,929.47	0.00	0.00
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO				1,286,516.16	3,221,785.19	2,238,974.48	303,702.45
211201	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - APOYOS				0.00	27,260.00	27,260.00	0.00
211206	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS				24,487.25	161,140.25	136,643.00	0.00
211208	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS				34,885.95	48,063.32	48,063.32	34,885.95
211210	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS				11,700.00	11,700.00	0.00	0.00
211211	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO				859,600.04	1,482,411.62	854,428.08	231,616.50
211212	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES				355,832.92	1,491,213.00	1,172,580.08	37,200.00
2113	CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO				107,199.78	141,263.42	0.00	-34,063.64
211303	CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRATISTAS				90,000.00	90,000.00	0.00	0.00
211311	CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO				17,199.78	51,263.42	0.00	-34,063.64
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				197,623.30	798,916.95	695,209.65	93,916.00
211501	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - APOYOS				0.00	52,929.98	52,929.98	0.00

Nivel 5

Presidencia Municipal de General Cepeda
TESORERIA MUNICIPAL
Balanza de Comprobación
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015

Cuenta	Descripción	Fta. Financiamiento			Nivel 5	
		Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final	
211506	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	0.00	1,155.86	1,155.86	0.00	
211511	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	29,580.00	29,580.00	0.00	
211512	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	197,623.30	715,251.11	611,543.81	93,916.00	
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	25,593.00	733,493.36	707,900.36	0.00	
211706	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS	24,993.00	572,150.00	547,157.00	0.00	
211708	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	0.00	73,013.00	73,013.00	0.00	
211710	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS	600.00	88,330.36	87,730.36	0.00	
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	690,072.43	1,524,066.45	1,253,026.64	419,032.62	
211901	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - APOYOS	58,353.00	142,314.48	125,961.48	41,900.00	
211903	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRATISTAS	29,246.80	0.00	0.00	29,246.80	
211905	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - CUENTAS BANCARIAS	738,825.00	0.00	0.00	738,825.00	
211906	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS	75,753.00	441,057.00	365,451.00	147.00	
211908	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	210,643.15	85,776.87	85,776.87	210,643.15	
211910	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS	-787,621.06	121,957.50	121,957.50	-787,621.06	
211911	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	199,127.24	58,729.16	11,877.00	152,275.08	
211912	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	165,745.30	674,231.44	542,102.79	33,616.65	
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	2,453,014.19	1,799,429.36	1,907,464.59	2,561,069.42	

ct@pub_balanza.rpt

Presidencia Municipal de General Cepeda
TESORERIA MUNICIPAL
 Balanza de Comprobación
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015

Cuenta	Descripción	Fte. Financiamiento	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final	Nivel
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS		2,150,190.68	1,229,177.36	1,155,264.36	2,076,277.68	5
21821	RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS		1,713,626.10	450,074.00	349,188.00	1,612,740.10	
21822	RETENCIONES POR PRESTACIONES		22,810.00	655,900.00	671,470.00	39,380.00	
21823	PRESTAMOS		3,057.83	25,509.00	25,509.00	3,057.83	
21824	DESCUENTOS A TRABAJADORES		401,487.75	32,869.36	41,632.36	410,250.75	
21825	CUOTAS SINDICALES		1,007.00	9,964.00	9,964.00	1,007.00	
21826	RETENCIONES EXTRAORDINARIAS		8,202.00	54,861.00	57,501.00	10,842.00	
2183	APORTACIONES PATRONALES		-28,350.00	0.00	0.00	-28,350.00	
21834	APORTACIONES CAJA DE AHORRO		-19,800.00	0.00	0.00	-19,800.00	
21835	APORTACION CUOTAS INFONAVIT		-8,550.00	0.00	0.00	-8,550.00	
2184	OTRAS RETENCIONES		126,549.77	252.00	291.52	126,549.29	
21841	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS		26,519.96	252.00	251.52	26,519.46	
21842	RETENCIONES OBRA PUBLICA		100,029.81	0.00	0.00	100,029.81	
2185	OBLIGACIONES DE LA LEY DE INGRESOS		722.29	0.00	0.00	722.29	
21851	SOBRANTES DE CENTROS DE COBRO		722.29	0.00	0.00	722.29	
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS		203,901.45	570,000.00	751,968.71	385,870.16	
21860	CUENTAS ACUMULADAS OBRA PUBLICA		18,326.33	0.00	0.00	18,326.33	
21861	CUENTAS ACUMULADAS PROV. INV. PUBLICA ACREED		237,997.81	0.00	0.00	237,997.81	
218610	CUENTAS POR PAGAR DE INGRESOS ESTATALES		389,968.00	0.00	0.00	389,968.00	
21864	CUENTAS POR PAGAR SECRETARIA DE FINANZAS		-364,205.60	0.00	0.00	-364,205.60	
21865	ACREEDORES VARIOS		570,000.00	570,000.00	0.00	0.00	
21866	CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO		-728,894.20	0.00	751,968.71	23,064.51	

Presidencia Municipal de General Cepeda
TESORERIA MUNICIPAL
 Balanza de Comprobación
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015

Cuenta	Descripción	Pto. Financiamiento	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final	Nivel
21867	CUENTAS POR PAGAR SECRETARIA DE FINANZAS CONVENIO DE COORDINACION FISCAL ESTATAL		256,433.76	0.00	0.00	256,433.76	5
21868	CUENTAS ACUMULADAS PROV. INV. PUBLICA ACREED. (DIETALLE)		-175,734.67	0.00	0.00	-175,734.67	
219	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		0.00	17,333.10	0.00	-17,333.10	
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR		0.00	17,333.10	0.00	-17,333.10	
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR		0.00	17,333.10	0.00	-17,333.10	
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		55,568,217.81	44,769,370.71	12,150,826.77	22,968,673.87	
31	PATRIMONIO CONTRIBUIDO		9,294,807.68	0.00	0.00	9,294,807.68	
311	APORTACIONES		9,294,807.68	0.00	0.00	9,294,807.68	
311	APORTACIONES		9,294,807.68	0.00	0.00	9,294,807.68	
32	PATRIMONIO GENERADO		46,293,410.13	44,769,370.71	12,150,826.77	13,674,866.19	
321	RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)		0.00	1,364,161.63	10,020,084.95	8,655,923.32	
321	RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)		0.00	1,364,161.63	10,020,084.95	8,655,923.32	
322	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		45,590,121.55	5,531,298.73	2,130,741.82	42,189,564.64	
322	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		45,590,121.55	5,531,298.73	2,130,741.82	42,189,564.64	
325	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		703,288.58	37,873,910.35	0.00	-37,170,621.77	
325.2	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES		703,288.58	37,873,910.35	0.00	-37,170,621.77	
325.2	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES		703,288.58	37,873,910.35	0.00	-37,170,621.77	
4	INGRESOS		0.00	12,150,826.77	12,150,826.77	0.00	
41	INGRESOS DE GESTIÓN		0.00	3,535,306.53	3,535,306.53	0.00	
411	IMPUESTOS		0.00	608,140.45	608,140.45	0.00	
411.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		0.00	547,574.54	547,574.54	0.00	
411.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		0.00	547,574.54	547,574.54	0.00	

Presidencia Municipal de General Cepeda
TESORERIA MUNICIPAL
 Balanza de Comprobación
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015

Cuenta	Descripción	Fta. Financiamiento	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final	Nivel
							5
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS		0.00	22,709.91	22,709.91	0.00	
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS		0.00	22,709.91	22,709.91	0.00	
4119	OTROS IMPUESTOS		0.00	37,856.00	37,856.00	0.00	
4119	OTROS IMPUESTOS		0.00	37,856.00	37,856.00	0.00	
414	DERECHOS		0.00	2,827,256.61	2,827,256.61	0.00	
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS		0.00	35,108.61	35,108.61	0.00	
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS		0.00	35,108.61	35,108.61	0.00	
4149	OTROS DERECHOS		0.00	36,108.61	36,108.61	0.00	
4149	OTROS DERECHOS		0.00	36,108.61	36,108.61	0.00	
415	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		0.00	2,791,148.00	2,791,148.00	0.00	
4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO		0.00	2,791,148.00	2,791,148.00	0.00	
4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO		0.00	16,768.80	16,768.80	0.00	
4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO		0.00	16,768.80	16,768.80	0.00	
416	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		0.00	65,807.57	65,807.57	0.00	
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS		0.00	65,807.57	65,807.57	0.00	
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS		0.00	65,807.57	65,807.57	0.00	
419	INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO		0.00	17,333.10	17,333.10	0.00	

Presidencia Municipal de General Cepeda
TESORERIA MUNICIPAL
 Balanza de Comprobación
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015

Cuenta	Descripción	Fla. Financiamiento			Nivel	
		Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final	5
4192	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	17,333.10	17,333.10	0.00	
4192	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	17,333.10	17,333.10	0.00	
42	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	8,615,520.24	8,615,520.24	0.00	
421	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	8,615,520.24	8,615,520.24	0.00	
4211	PARTICIPACIONES	0.00	8,615,520.24	8,615,520.24	0.00	
4211	PARTICIPACIONES	0.00	8,615,520.24	8,615,520.24	0.00	
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	6,895,460.36	6,895,460.36	0.00	
51	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	5,762,283.19	5,762,283.19	0.00	
511	SERVICIOS PERSONALES	0.00	3,844,297.96	3,844,297.96	0.00	
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	3,472,428.00	3,472,428.00	0.00	
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	3,472,428.00	3,472,428.00	0.00	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	203,372.70	203,372.70	0.00	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	203,372.70	203,372.70	0.00	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	168,497.28	168,497.28	0.00	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	168,497.28	168,497.28	0.00	

ctapub_balanza.rpt

Presidencia Municipal de General Cepeda
TESORERIA MUNICIPAL
 Balanza de Comprobación
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015

Cuenta	Descripción	Fta. Financiamiento	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final	Nivel
512	MATERIALES Y SUMINISTROS		0.00	602,599.96	602,599.96	0.00	5
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES		0.00	48,796.74	48,796.74	0.00	
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES		0.00	48,796.74	48,796.74	0.00	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS		0.00	46,459.58	46,459.58	0.00	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS		0.00	46,459.58	46,459.58	0.00	
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN		0.00	60,717.06	60,717.06	0.00	
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN		0.00	60,717.06	60,717.06	0.00	
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO		0.00	2,644.00	2,644.00	0.00	
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO		0.00	2,644.00	2,644.00	0.00	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS		0.00	384,807.01	384,807.01	0.00	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS		0.00	384,807.01	384,807.01	0.00	
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS		0.00	43,546.63	43,546.63	0.00	
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS		0.00	43,546.63	43,546.63	0.00	
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES		0.00	15,628.94	15,628.94	0.00	
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES		0.00	15,628.94	15,628.94	0.00	
513	SERVICIOS GENERALES		0.00	1,315,385.25	1,315,385.25	0.00	
5131	SERVICIOS BÁSICOS		0.00	371,591.06	371,591.06	0.00	
5131	SERVICIOS BÁSICOS		0.00	371,591.06	371,591.06	0.00	
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO		0.00	44,683.29	44,683.29	0.00	

Presidencia Municipal de General Cepeda
TESORERIA MUNICIPAL
 Balanza de Comprobación
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015

Cuenta	Descripción	Flu. Financiamiento			Nivel	5
		Saldo Inicial	Debe	Haber		
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	44,683.29	44,683.29		0.00
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	22,799.02	22,799.02		0.00
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	22,799.02	22,799.02		0.00
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	36,385.27	36,385.27		0.00
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	36,385.27	36,385.27		0.00
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00	443,091.28	443,091.28		0.00
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00	443,091.28	443,091.28		0.00
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	156,767.71	156,767.71		0.00
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	156,767.71	156,767.71		0.00
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	9,216.31	9,216.31		0.00
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	9,216.31	9,216.31		0.00
5138	SERVICIOS OFICIALES	0.00	40,470.38	40,470.38		0.00
5138	SERVICIOS OFICIALES	0.00	40,470.38	40,470.38		0.00
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	190,380.93	190,380.93		0.00
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	190,380.93	190,380.93		0.00
52	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	1,133,177.17	1,133,177.17		0.00
523	SUBSIDIOS Y SUBVENIONES	0.00	26,283.25	26,283.25		0.00
523 1	SUBSIDIOS	0.00	26,283.25	26,283.25		0.00
523 1	SUBSIDIOS	0.00	26,283.25	26,283.25		0.00
524	AYUDAS SOCIALES	0.00	964,960.29	964,960.29		0.00

Presidencia Municipal de General Cepeda
TESORERIA MUNICIPAL
 Balanza de Comprobación
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015

Cuenta	Descripción	Fte. Financiamiento	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS		0.00	945,634.27	945,634.27	0.00
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS		0.00	945,634.27	945,634.27	0.00
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES		0.00	39,346.02	39,346.02	0.00
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES		0.00	39,346.02	39,346.02	0.00
525	PENSIONES Y JUBILACIONES		0.00	12,369.99	12,369.99	0.00
5259	AYUDAS FUNERARIAS A PENSIONADOS		0.00	12,369.99	12,369.99	0.00
5259	AYUDAS FUNERARIAS A PENSIONADOS		0.00	12,369.99	12,369.99	0.00
528	DONATIVOS		0.00	109,543.64	109,543.64	0.00
5281	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO		0.00	109,543.64	109,543.64	0.00
5281	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO		0.00	109,543.64	109,543.64	0.00
TOTAL GENERAL				<u>\$113,020.24</u>	<u>\$113,020.24</u>	

Nivel 5

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE ACTIVIDADES
Primer trimestre de 2015

	Nivel 5	
	Monto	%
INGRESOS	12,150,826.77	100.00
INGRESOS DE GESTIÓN	3,535,306.53	29.10
IMPUESTOS	608,140.45	5.00
IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	547,574.54	4.51
IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00	0.00
IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00
IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	22,709.91	0.19
OTROS IMPUESTOS	37,856.00	0.31
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00
CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	0.00	0.00
CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00
ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
CONTRIBUCIÓN DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00
DERECHOS	2,827,256.61	23.27
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00
DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	0.00	0.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	36,108.61	0.30
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00
OTROS DERECHOS	2,791,148.00	22.97
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	16,768.80	0.14
PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	16,768.80	0.14
ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	0.00	0.00
ACCESORIOS DE PRODUCTOS	0.00	0.00
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	65,807.57	0.54
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	0.00
MULTAS	0.00	0.00
INDEMNIZACIONES	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	0.00	0.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00
OTROS APROVECHAMIENTOS	65,807.57	0.54

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE ACTIVIDADES
Primer trimestre de 2015

	Nivel 5	
	Monto	%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS COMPRADAS PARA LA REVENTA	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	0.00
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	0.00	0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	17,333.10	0.14
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	17,333.10	0.14
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	8,615,520.24	70.90
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	8,615,520.24	70.90
PARTICIPACIONES	8,615,520.24	70.90
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	0.00	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	0.00	0.00
INTERESES POR CRÉDITOS, BONOS Y TÍTULOS Y VALORES INTERNOS	0.00	0.00
INTERESES POR CRÉDITOS BONOS Y TÍTULOS Y VALORES EXTERNOS	0.00	0.00
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA REVENTA	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE ACTIVIDADES
Primer trimestre de 2015

	Monto	Nivel 5 %
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES POR EXCESO	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES POR EXCESO	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES POR EXCESO	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES A POR EXCESO	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES A CORTO PLAZO POR EXCESO	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES A LARGO PLAZO POR EXCESO	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	0.00	0.00
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVA EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00
RESULTADO POSITIVO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
OTROS INGRESOS VARIOS	0.00	0.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
	12,150,826.77	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	6,895,460.38	100.00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5,762,283.19	83.57
SERVICIOS PERSONALES	3,844,297.98	55.75
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	3,472,428.00	50.36
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	203,372.70	2.95
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	168,497.28	2.44
PREVISIONES	0.00	0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	602,599.96	8.74
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	48,796.74	0.71
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	46,459.58	0.67
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	60,717.06	0.88
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	2,644.00	0.04
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	384,807.01	5.58
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	43,546.63	0.63
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	15,628.94	0.23
SERVICIOS GENERALES	1,315,385.25	19.08
SERVICIOS BÁSICOS	371,591.06	5.39

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE ACTIVIDADES
Primer trimestre de 2015

	Nivel 5	
	Monto	%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	44,683.29	0.65
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	22,799.02	0.33
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	36,385.27	0.53
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	443,091.28	6.43
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	156,767.71	2.27
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	9,216.31	0.13
SERVICIOS OFICIALES	40,470.38	0.59
OTROS SERVICIOS GENERALES	190,380.93	2.76
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,133,177.17	16.43
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	26,283.25	0.38
SUBSIDIOS	26,283.25	0.38
SUBVENCIONES	0.00	0.00
SUBSIDIOS FISCALES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	984,980.29	14.28
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	945,634.27	13.71
BECAS	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	39,346.02	0.57
AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	12,369.99	0.18
PENSIONES	0.00	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00
AYUDAS FUNERARIAS A PENSIONADOS	12,369.99	0.18
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS AL GOBIERNO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00	0.00
DONATIVOS	109,543.64	1.59
DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	109,543.64	1.59
DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00
DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PRIVADOS	0.00	0.00
DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS ESTATALES	0.00	0.00
DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE ACTIVIDADES
Primer trimestre de 2015

	Nivel 5	
	Monto	%
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00
APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	0.00	0.00
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	0.00	0.00
APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
ESTIMACIONES DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
ESTIMACIONES DE DETERIORO DE INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES A CP	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DEUDORES DIVERSOS A CP	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR INGRESOS POR RECUPERAR A CP	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP	0.00	0.00
OTRAS ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	0.00	0.00

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE ACTIVIDADES
Primer trimestre de 2015

	Monto	%
		Nivel 5
ESTIMACIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS DE INVENTARIOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTRO DE CONSUMO	0.00	0.00
ESTIMACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00
DETERIORO DE INVERSIONES FINANCIERAS A LP	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LP	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LP	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LP	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS POR COBRAR LP	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA OTRAS CUENTAS INCOBRABLES POR COBRAR A LP	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE VIVIENDAS	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE OTROS INMUEBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA DE CARRETERAS	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA FERROVIARIA Y MULTIMODAL	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA PORTUARIA	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA DE TELECOMUNICACIONES	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA ELÉCTRICA	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA DE PRODUCCIÓN DE HIDROCARBUROS	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA DE REFINACIÓN, GAS Y PETROQUÍMICA	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE DEFENSA Y DE SEGURIDAD	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00
DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00
DETERIORO DE BOVINOS	0.00	0.00
DETERIORO DE PORCINOS	0.00	0.00
DETERIORO DE AVES	0.00	0.00
DETERIORO DE OVINOS Y CAPRINOS	0.00	0.00
DETERIORO DE PECES Y ACUICULTURA	0.00	0.00

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE ACTIVIDADES
Primer trimestre de 2015

	Monto	Nivel 5 %
DETERIORO DE EQUINOS	0.00	0.00
DETERIORO DE ESPECIES MENORES Y DE ZOOLOGICO	0.00	0.00
DETERIORO ÁRBOLES Y PLANTAS	0.00	0.00
DETERIORO DE OTROS ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN DE SOFTWARE	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN DE PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN DE CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN DE LICENCIAS	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN DE OTROS INTANGIBLES	0.00	0.00
PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y LITIGIOS A CP	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CP	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A CP	0.00	0.00
PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y LITIGIOS A LP	0.00	0.00
PROVISIÓN POR PENSIONES A LP	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LP	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A LP	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA REVENTA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00
PÉRDIDAS POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES	0.00	0.00
PÉRDIDAS POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES Y DETERIOROS DEL ACTIVO CIRCULANTE	0.00	0.00
PÉRDIDAS POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES Y DETERIOROS DEL ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
PÉRDIDAS POR INSUFICIENCIA PROVISIONES	0.00	0.00
PÉRDIDAS POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES DE CORTO PLAZO	0.00	0.00
PÉRDIDAS POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES DE LARGO PLAZO	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	0.00	0.00
PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00
SENTENCIAS Y RESOLUCIONES JUDICIALES	0.00	0.00
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN NEGATIVA EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE ACTIVIDADES
Primer trimestre de 2015

	Monto	Nivel 5 %
RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00
GASTOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
DEVOLUCIONES DE INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00
PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00
OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	6,895,460.36	
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	5,255,366.41	

NOTAS

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

C. RODOLFO ZAMORA RODRIGUEZ

LIC. GLENDA ALEJANDRA ALEMAN CUEVAS

C.P. GERARDO GUTIERREZ ARRIAGA

LIC. MAYRA VERONICA RAMOS RODRIGUEZ

C. IMELDA MARINES HERNANDEZ

Presidencia Municipal de General Cepeda

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA Del 1 de Enero de 2015 Al 31 de Marzo de 2015

	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$34,086,216.85	
ACTIVO CIRCULANTE		2,699,700.83
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		2,952,987.81
EFFECTIVO	1,500.00	
FONDOS FIJOS DE CAJA	1,500.00	
BANCOS/TESORERÍA		2,954,487.81
BANCOS MONEDA NACIONAL		2,954,487.81
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	253,286.98	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,164.91	
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	5,164.91	
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	13,397.80	
CONTRIBUCIONES POR COBRAR		3,935.30
DERECHOS POR COBRAR	17,333.10	
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	234,724.27	
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO	234,724.27	
ACTIVO NO CIRCULANTE	36,785,917.68	
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	37,121,941.64	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	34,143,086.84	
EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	34,143,086.84	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	2,978,854.80	
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO	2,978,854.80	
BIENES MUEBLES		280,790.60
EQUIPO DE TRANSPORTE		247,400.00
AUTOMÓVILES Y CAMIONES		223,900.00
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE		23,500.00
MAGUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		33,390.60
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN		33,390.60
ACTIVOS DIFERIDOS		55,233.36
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		55,233.36
EJECUCION DE PROYECTOS		55,233.36
PASIVO		\$1,467,672.91
PASIVO CIRCULANTE		1,467,672.91
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		1,558,395.04
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		33,977.80
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS		522,869.94
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPARTAMENTOS		4,929.47
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		982,813.71
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS		122,486.25
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS		11,700.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO		27,003,292.22
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES		11,975,418.04
CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO		141,263.42
CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRATISTAS		90,000.00
CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO		51,263.42
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		103,707.30
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES		1,451,902.20
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		25,593.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS		74,979.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS		3,600.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		271,039.81
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - APOYOS		1,447,864.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS		75,606.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO		515,373.76

Presidencia Municipal de General Cepeda

**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero de 2015 Al 31 de Marzo de 2015**

	Origen	Aplicación
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES		2,510,444.35
CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	108,055.23	
RETENCIONES A EMPLEADOS		73,913.00
RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS		100,886.00
RETENCIONES POR PRESTACIONES	15,570.00	
DESCUENTOS A TRABAJADORES	8,763.00	
RETENCIONES EXTRAORDINARIAS	2,640.00	
OTRAS RETENCIONES		0.48
RETENCIONES FISCALES A TERCEROS		0.48
OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	181,968.71	
ACREEDORES VARIOS		570,000.00
CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO	751,968.71	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		17,333.10
INGRESOS POR CLASIFICAR		17,333.10
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		\$32,618,543.94
PATRIMONIO GENERADO		32,618,543.94
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	8,655,923.32	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		3,400,556.91
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		37,873,910.35
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES		37,873,910.35

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

C. RODOLFO ZAMORA RODRIGUEZ

LIC. GLENDA ALEJANDRA ALEMAN CUEVAS

C.P. GERARDO GUTIERREZ ARRIAGA

LIC. MAYRA VERONICA RAMOS RODRIGUEZ

C. IMELDA MARINES HERNANDEZ

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 A 31 de Marzo de 2015

	2015	%	PASIVO	2015	%	Nivel 5
ACTIVO	26,293,997.59	100.00		3,326,323.75	100.00	
ACTIVO CIRCULANTE	9,340,583.68	35.52	PASIVO CIRCULANTE	3,326,323.75	100.00	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,408,823.41	16.76	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	782,587.43	23.52	
EFFECTIVO	19,000.00	0.07	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	303,702.45	9.13	
FONDOS FIJOS DE CAJA	19,000.00	0.07	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	34,888.95	1.04	
BANCOS/ TESORERÍA	4,417,451.18	16.79	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	231,616.50	6.96	
BANCOS MONEDA NACIONAL	4,417,451.18	16.79	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	37,200.00	1.11	
(INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES	-27,627.77	-0.10	CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO	-34,063.64	-1.02	
INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL CP	-27,627.77	-0.10	CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	-34,063.64	-1.02	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	4,927,760.27	18.73	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	93,916.00	2.82	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,001.00	0.01	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	93,916.00	2.82	
DOCUMENTOS POR COBRAR	5,001.00	0.01	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	419,032.62	12.59	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,765,329.14	10.51	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - APOYOS	41,900.00	1.25	
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	2,765,329.14	10.51	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRATISTAS	29,246.80	0.87	
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	-13,457.00	-0.05	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - CUENTAS BANCARIAS	738,825.00	22.21	
CONTRIBUCIONES POR COBRAR	3,876.10	0.01	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS	147.00	0.00	
DERECHOS POR COBRAR	-17,333.10	-0.06	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	210,643.15	6.33	
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	2,170,887.13	8.25	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS	-787,621.06	-23.67	
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO	2,170,887.13	8.25	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	152,275.08	4.57	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	4,000.00	0.01	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	33,616.65	1.01	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	4,000.00	0.01				

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Marzo de 2015

	2015	%		2015	Nivel 5
					%
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	4,000.00	0.01	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	2,561,069.42	76.99
ACTIVO NO CIRCULANTE	16,955,413.91	64.47	RETENCIONES A EMPLEADOS	2,076,277.68	62.41
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	8,540,650.00	32.47	RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS	1,612,740.10	48.48
TERRENOS	2,470,000.00	9.39	RETENCIONES POR PRESTACIONES	38,390.00	1.15
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	6,070,000.00	23.06	PRESTAMOS	3,057.83	0.09
OTROS BIENES INMUEBLES	650.00	0.00	DESCUENTOS A TRABAJADORES	410,250.75	12.33
BIENES MUEBLES	8,359,530.55	31.79	CUOTAS SINDICALES	1,007.00	0.03
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,420,496.74	9.20	RETENCIONES EXTRAORDINARIAS	10,842.00	0.32
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	787,244.38	2.99	APORTACIONES PATRONALES	-28,350.00	-0.85
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1,102,541.80	4.19	APORTACIONES CAJA DE AHORRO	-19,800.00	-0.59
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	530,710.56	2.01	APORTACION CUOTAS INFONAVIT	-8,550.00	-0.25
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,866.00	0.04	OTRAS RETENCIONES	126,549.29	3.60
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,866.00	0.04	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS	26,519.48	0.79
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	7,850.00	0.02	RETENCIONES OBRA PÚBLICA	100,029.81	3.00
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	7,850.00	0.02	OBLIGACIONES DE LA LEY DE INGRESOS	722.29	0.02
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,920,011.60	18.71	SOBRANTES DE CENTROS DE COBRO	722.29	0.02
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	4,892,401.60	18.60	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	385,870.16	11.60
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	27,610.00	0.10	CUENTAS ACUMULADAS OBRA PÚBLICA	18,326.33	0.55
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,503.01	0.35	CUENTAS ACUMULADAS PROV. INV. PÚBLICA ACREED	237,997.81	7.15
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,503.01	0.35	CUENTAS POR PAGAR DE INGRESOS ESTATALES	389,968.00	11.72
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	837,893.20	3.18	CUENTAS POR PAGAR SECRETARÍA DE FINANZAS	-364,205.60	-10.94
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	21,329.05	0.08	CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO	23,084.51	0.69

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Marzo de 2015

	2015	%		2015	Nivel 5 %
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	146,459.36	0.55	CUENTAS POR PAGAR SECRETARIA DE FINANZAS	256,433.78	7.70
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	393,896.37	1.49	CONVENIO DE COORDINACION FISCAL ESTATAL		
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	25,327.58	0.09	CUENTAS ACUMULADAS PROV. INV. PÚBLICA ACREED. (DETALLE)	-175,734.67	-5.28
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	250,940.84	0.95	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-17,333.10	-0.52
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	69,910.00	0.26	INGRESOS POR CLASIFICAR	-17,333.10	-0.52
BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	69,910.00	0.26	2015		%
ACTIVOS DIFERIDOS	55,233.36	0.21	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	22,969,673.87	100.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	55,233.36	0.21	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	9,294,807.68	40.46
EJECUCION DE PROYECTOS	55,233.36	0.21	APORTACIONES	9,294,807.68	40.46
			PATRIMONIO GENERADO	13,674,866.19	59.53
			(RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO) DESAHORRO	0.00	37.68
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	42,189,564.64	183.67
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-37,170,621.77	-161.82
			CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-37,170,621.77	-161.82
TOTAL DE ACTIVOS	<u><u>\$26,295,997.59</u></u>		TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	<u><u>\$26,295,997.62</u></u>	

NOTAS

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Marzo de 2015

Nivel 5

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

C. RODOLFO ZAMORA RODRIGUEZ

LIC. GLENDA ALEJANDRA ALEMAN CUEVAS

C.P. GERARDO GUTIERREZ ARRIAGA

LIC. MAYRA VERONICA RAMOS RODRIGUEZ

C. IMELDA MARINES HERNANDEZ

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 28 de Febrero de 2015

	2015	%	PASIVO	2015	%	Nivel 5
ACTIVO	63,216,631.46	100.00		2,632,716.67	100.00	
ACTIVO CIRCULANTE	9,233,010.07	14.59	PASIVO CIRCULANTE	2,632,716.67	100.00	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,280,136.75	6.77	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	965,707.46	33.73	
EFFECTIVO	21,000.00	0.03	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	29,048.33	1.02	
FONDOS FIJOS DE CAJA	21,000.00	0.03	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	29,048.33	1.02	
BANCOSITIOSORIA	4,286,764.52	6.78	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	355,141.15	12.53	
BANCOS MONEDA NACIONAL	4,286,764.52	6.78	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	34,885.95	1.23	
(INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES	-27,627.77	-0.04	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS	11,700.00	0.41	
INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL CP	-27,627.77	-0.04	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	279,895.50	9.88	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	4,948,873.32	7.82	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	28,659.70	1.01	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,001.00	0.00	CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO	-34,063.64	-1.20	
DOCUMENTOS POR COBRAR	5,001.00	0.00	CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	-34,063.64	-1.20	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,813,299.78	4.45	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	133,666.00	4.71	
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	2,813,299.78	4.45	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	133,666.00	4.71	
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	-8,638.70	-0.01	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	471,915.62	16.65	
CONTRIBUCIONES POR COBRAR	-59.20	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - APOYOS	41,900.00	1.47	
DERECHOS POR COBRAR	-8,779.50	-0.01	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRATISTAS	29,246.80	1.03	
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	2,139,411.24	3.38	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - CUENTAS BANCARIAS	738,825.00	26.08	
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO	2,139,411.24	3.38	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS	147.00	0.00	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	4,000.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	215,643.15	7.61	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	4,000.00	0.00				

**Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 28 de Febrero de 2015**

	2015	%	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS	2015	Nivel 5
					%
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	4,000.00	0.00		-787,621.06	-27.80
ACTIVO NO CIRCULANTE	53,983,621.39	85.39	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	152,275.08	5.37
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	45,662,591.64	72.23	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	81,499.65	2.87
TERRENCOS	2,470,000.00	3.90	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	1,885,788.71	66.57
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	6,070,000.00	9.60	RETENCIONES A EMPLEADOS	2,152,713.68	75.99
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	34,143,098.84	54.00	RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS	1,598,782.10	56.43
EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	34,143,098.84	54.00	RETENCIONES POR PRESTACIONES	119,346.00	4.21
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	2,978,854.80	4.71	PRESTAMOS	6,805.83	0.24
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO	2,978,854.80	4.71	DESCUENTOS A TRABAJADORES	407,233.75	14.37
OTROS BIENES INMUEBLES	650.00	0.00	CUOTAS SINDICALES	2,607.00	0.09
BIENES MUEBLES	8,302,639.95	13.13	RETENCIONES EXTRAORDINARIAS	17,939.00	0.63
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,420,496.74	3.82	APORTACIONES PATRONALES	-28,350.00	-1.00
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANFERIA	787,244.36	1.24	APORTACIONES CAJA DE AHORRO	-19,800.00	-0.69
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1,102,541.80	1.74	APORTACION CUOTAS INFONAVIT	-8,550.00	-0.30
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	530,710.56	0.83	OTRAS RETENCIONES	126,801.29	4.47
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,866.00	0.01	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS	26,771.49	0.94
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,866.00	0.01	RETENCIONES OBRA PUBLICA	100,029.81	3.53
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	7,850.00	0.01	OBLIGACIONES DE LA LEY DE INGRESOS	722.29	0.02
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	7,850.00	0.01	SOBRANTES DE CENTROS DE COBRO	722.29	0.02
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,896,511.60	7.74	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	-366,098.55	-12.92
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	4,892,401.60	7.73	CUENTAS ACUMULADAS OBRA PUBLICA	18,326.33	0.64
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	4,110.00	0.00	CUENTAS ACUMULADAS PROV. INV. PUBLICA ACREED	237,997.81	8.40
			CUENTAS POR PAGAR DE INGRESOS ESTATALES	389,968.00	13.76

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 28 de Febrero de 2015

	2015	%		2015	Nivel 5
	92,503.01	0.14	CUENTAS POR PAGAR SECRETARIA DE FINANZAS	-364,205.60	%
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,503.01	0.14	CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO	-728,864.20	-12.85
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	804,502.60	1.27	CUENTAS POR PAGAR SECRETARIA DE FINANZAS	256,433.78	-25.73
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	21,329.05	0.03	CONVENIO DE COORDINACION FISCAL ESTATAL		9.05
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	146,459.36	0.23	CUENTAS ACUMULADAS PROV. INV. PUBLICA ACREED. (DETALLE)	-175,734.67	-6.20
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	360,445.77	0.57	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-8,779.50	-0.30
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	25,327.58	0.04	INGRESOS POR CLASIFICAR	-8,779.50	-0.30
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	250,940.84	0.39		2015	%
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	69,910.00	0.11	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	60,383,914.82	100.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	69,910.00	0.11	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	9,294,807.68	15.39
BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	18,389.80	0.02	APORTACIONES	9,294,807.68	15.39
ACTIVOS DIFERIDOS	18,389.80	0.02	PATRIMONIO GENERADO	51,089,107.14	84.60
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	18,389.80	0.02	(RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	0.00	14.25
EJECUCION DE PROYECTOS	18,389.80	0.02	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	41,780,865.20	69.19
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	703,288.58	1.16
			CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	703,288.58	1.16
TOTAL DE ACTIVOS	963,216,631.46		TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	963,216,631.46	

NOTAS

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 28 de Febrero de 2015

Nivel 5

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

C. RODOLFO ZAMORA RODRIGUEZ

LIC. GLENDA ALEJANDRA ALEMAN CUEVAS

C.P. GERARDO GUTIERREZ ARRIAGA

LIC. MAYRA VERONICA RAMOS RODRIGUEZ

C. IMELDA MARINES HERNANDEZ

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Enero de 2015

	2015	%	PASIVO	2015	%	Nivel 5
ACTIVO	61,721,365.45	100.00		4,546,344.27	100.00	
ACTIVO CIRCULANTE	7,980,033.86	12.92	PASIVO CIRCULANTE	4,546,344.27	100.00	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,366,278.17	2.21	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,882,122.72	41.39	
EFFECTIVO	20,500.00	0.03	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	29,048.33	0.63	
FONDOS FIJOS DE CAJA	20,500.00	0.03	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	29,048.33	0.63	
BANCOS/TESORERÍA	1,373,405.94	2.22	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,020,812.50	22.45	
BANCOS MONEDA NACIONAL	1,373,405.94	2.22	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS	3,291.00	0.07	
(INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES	-27,627.77	-0.04	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	34,885.95	0.76	
INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL CP	-27,627.77	-0.04	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS	11,700.00	0.25	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	6,609,755.69	10.70	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	827,928.04	18.21	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,001.00	0.00	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	143,007.51	3.14	
DOCUMENTOS POR COBRAR	5,001.00	0.00	CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO	55,936.36	1.23	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,202,382.49	6.80	CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRATISTAS	90,000.00	1.97	
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	4,202,382.49	6.80	CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	-34,063.64	-0.74	
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	-1,139.20	0.00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	190,406.50	4.18	
CONTRIBUCIONES POR COBRAR	-59.20	0.00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	190,406.50	4.18	
DERECHOS POR COBRAR	-1,090.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	585,919.03	12.86	
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	2,403,511.40	3.89	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - APOYOS	58,353.00	1.28	
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO	2,403,511.40	3.89	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRATISTAS	29,246.80	0.64	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	4,000.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - CUENTAS BANCARIAS	738,825.00	16.25	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	4,000.00	0.00				

**Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Enero de 2015**

	2015	%	2015	Nivel 5
				%
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	4,000.00	0.00	3,099.00	0.06
ACTIVO NO CIRCULANTE	53,741,331.59	87.07	210,643.15	4.63
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	45,662,591.64	73.98	-787,601.06	-17.32
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	2,470,000.00	4.00	199,127.24	4.37
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	6,070,000.00	9.83	134,245.90	2.95
EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	34,143,096.64	55.31	2,665,301.55	58.62
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	34,143,096.64	55.31	2,362,478.04	51.96
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO	2,978,854.80	4.82	1,806,516.10	39.73
OTROS BIENES INMUEBLES	650.00	0.00	117,585.00	2.58
BIENES MUEBLES	8,078,739.95	13.06	7,515.83	0.16
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,420,496.74	3.92	410,079.11	9.01
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	787,244.38	1.27	2,653.00	0.05
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1,102,541.80	1.78	18,129.00	0.39
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	530,710.56	0.85	-28,350.00	-6.62
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,866.00	0.01	-19,800.00	-0.43
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,866.00	0.01	-8,950.00	-0.18
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	7,850.00	0.01	126,549.77	2.78
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	7,850.00	0.01	26,519.96	0.58
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,672,611.60	7.57	100,029.81	2.20
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	4,668,501.60	7.56	722.29	0.01
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	4,110.00	0.00	722.29	0.01
			203,901.45	4.48
			18,326.33	0.40

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Enero de 2015

	2015	%		2015	Nivel 5
					%
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,503.01	0.14	CUENTAS ACUMULADAS PROV. INV. PUBLICA ACREED	237,997.81	5.23
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,503.01	0.14	CUENTAS POR PAGAR DE INGRESOS ESTATALES	389,968.00	8.57
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	804,502.60	1.30	CUENTAS POR PAGAR SECRETARIA DE FINANZAS	-364,205.60	-0.01
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	21,329.05	0.03	ACREEDORES VARIOS	570,000.00	12.53
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	146,459.36	0.23	CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO	-728,894.20	-16.03
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	360,443.77	0.58	CUENTAS POR PAGAR SECRETARIA DE FINANZAS CONVENIO DE COORDINACION FISCAL ESTATAL	256,433.78	5.64
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	25,327.58	0.04	CUENTAS ACUMULADAS PROV. INV. PUBLICA ACREED. (DETALLE)	-175,734.67	-3.86
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	250,940.84	0.40	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-1,080.00	-0.02
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	69,910.00	0.11	INGRESOS POR CLASIFICAR	-1,080.00	-0.02
BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	69,910.00	0.11			
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	2015	%
			PATRIMONIO CONTRIBUIDO	57,175.02	100.00
			APORTACIONES	9,294,807.68	16.25
			PATRIMONIO GENERADO	9,294,807.68	16.25
			(RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO) DESAHORRO	47,890,213.53	83.74
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	5.01
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	44,306,968.07	77.49
			CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	703,288.58	1.23
				703,288.58	1.23
TOTAL DE ACTIVOS	\$61,721,363.45		TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$61,721,363.48	

Presidencia Municipal de General Cepeda
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Enero de 2015

Nivel 5

NOTAS

DESGLOSE

D

GESTION

G

MEMORIA

M

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

C. RODOLFO ZAMORA RODRIGUEZ

LIC. GLENDA ALEJANDRA ALEMAN CUEVAS

C.P. GERARDO GUTIERREZ ARRIAGA

LIC. MAYRA VERONICA RAMOS RODRIGUEZ

C. IMELDA MARINES HERNANDEZ



Presidencia Municipal de General Cepeda
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2015
 Cifras en Pesos

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					
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	\$703,288.58	-\$37,873,910.35	\$0.00	-\$37,170,621.77
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$703,288.58	-\$37,873,910.35	0.00	-\$37,170,621.77
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO					
APORTACIONES	\$ 9294807.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,294,807.68
DONACIONES DE CAPITAL	\$ 0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	\$ 0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO					
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	\$ 0.00	\$0.00	\$34,128,781.02	\$0.00	\$34,128,781.02
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
REVALÚOS	\$ 0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00	\$0.00
REVALÚO DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00	\$0.00
REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00	\$0.00
OTROS REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00	\$0.00
RESERVAS	\$ 0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS DE PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00	\$0.00
RESERVAS TERRITORIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00	\$0.00
RESERVAS POR CONTINGENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2014	\$9,294,807.68	\$703,288.58	-\$3,745,129.33	\$0.00	\$6,252,966.93
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 2015					
APORTACIONES	\$ 0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$ 0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	\$ 0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO					
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	\$ 0.00	\$0.00	\$8,655,923.32	\$0.00	\$8,655,923.32
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	\$0.00	-\$3,400,556.91	\$0.00	-\$3,400,556.91
REVALÚOS	\$ 0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

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

C. RODOLFO ZAMORA
RODRIGUEZ

LIC. GLENDA ALEJANDRA
ALEMAN CUEVAS

C.P. GERARDO
GUTIERREZ ARRIAGA

LIC. MAYRA VERONICA
RAMOS RODRIGUEZ

C. IMELDA MARINES
HERNANDEZ



Presidencia Municipal de General Cepeda
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2015
 Cifras en Pesos

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00	\$0.00
REVALÚO DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00	\$0.00
REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00	\$0.00
OTROS REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00	\$0.00
RESERVAS	0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS DE PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00	\$0.00
RESERVAS TERRITORIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00	\$0.00
RESERVAS POR CONTINGENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00	\$0.00
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 2015	\$9,294,807.68	\$703,288.58	\$1,510,237.08	\$0.00	\$11,508,333.34

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

C. RODOLFO ZAMORA
RODRIGUEZ

LIC. GLENDA ALEJANDRA
ALEMAN CUEVAS

C.P. GERARDO
GUTIERREZ ARRIAGA

LIC. MAYRA VERÓNICA
RAMOS RODRIGUEZ

C. IMELDA MARINES
HERNANDEZ



Taraxera Municipal

MUNICIPIO DE GENERAL CEPEDA, COAHUILA
NOTAS DE DESGLOSE
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01//01/2015 AL 31/03/2015

		MONTOS TOTALES DE CADA CLASE	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA %
INGRESOS		\$ 12'150,826.77	100
CLASE	INGRESOS DE GESTION	\$ 3'535,306.53	29.10
1	IMPUESTOS	\$ 608,140.45	5
2	SOBRE EL PATRIMONIO	\$ 547,574.54	4.50
	1 IMPUESTO PREDIAL	\$ 384,347.57	3.15
	2 IMPUESTO SOBRE ADQUISICION DE INMUEBLES	\$ 163,226.97	1.35
7	ACCESORIOS	\$ 60,565.91	0.50
	1 ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$ 22,709.91	0.19
8	OTROS IMPUESTOS	\$ 37,856.00	0.31
	1 IMPUESTO SOBRE EL EJERCICIO DE ACTIVIDADES MERCANTILES	\$ 5,329.67	0.05
	3 IMPUESTO SOBRE ESPECTACULOS Y DIVERSIONES PUBLICAS	\$ 32,526.33	0.26
4	DERECHOS	\$ 2'827,256.61	23.27
	3 DERECHOS POR LA PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 36,108.61	0.30
	7 SERVICIO EN PANTEONES		
	4 OTROS DERECHOS	\$ 2'791,148.00	22.97
	1 EXPEDICION DE LICENCIAS PARA CONSTRUCCION		
	2 SERVICIOS POR ALINEACION DE PREDIOS Y ASIGNACION DE NEMROS OFICIALES		
	3 Expedición de Licencias para Fraccionamientos		
	4 Licencias para Establecimientos que Expendan Bebidas Alcohólicas		
	6 Servicios Catastrales		
	7 Servicios por Certificaciones y Legalizaciones		
5	Accesorios		
	1 Recargos		
5	PRODUCTOS	\$ 16,768.80	0.14
1	Productos de Tipo Corriente	\$ 16,768.80	0.14



General Cepeda
Administración 2014 - 2017

Tesorería Municipal

Todos Juntos Podemos Hacerlo

	1	Provenientes de la Venta o Arrendamiento de Lotes y Gavetas de los Panteones Municipales		
	2	Provenientes del Arrendamiento de Locales Ubicados en los Mercados Municipales		
	3	Otros Productos		
6		Aprovechamientos	\$ 65,807.57	0.54
	1	Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 65,807.57	0.54
	2	Ingresos Derivados de Sanciones		
8		Participaciones y Aportaciones	\$ 8'615,520.24	70.90
	1	Participaciones	\$ 4'558,356.00	37.51
	2	Otras Participaciones		
	2	Aportaciones	\$ 4'057,164.24	33.39
	1	FISM	\$ 2'532,614.19	20.84
	2	FORTAMUN	\$ 1'524,550.05	12.55
9		Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
	2	Transferencias al Resto del Sector Público		
	1	Transferencias Otorgadas al Municipio		
		SUMA	\$ 12'150,826.77	100

CUENTA	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 6'895,460.36	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA %
	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 5'762,283.19	83.57
10000	SERVICIOS PERSONALES	\$ 3'844,297.98	55.75
	11000 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 3'472,428.00	50.36
	13000 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$ 203,372.70	2.95
	15000 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$ 168,497.28	2.44
	17000 PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS		
20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 602,599.96	8.74
	21000 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$ 48,796.74	0.71
	22000 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$ 46,459.58	0.67
	24000 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$ 60,717.06	0.88
	25000 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$ 2,644.00	0.04



General Cepeda
Administración 2014 - 2017

Tesorería Municipal

Todos Juntos Podemos Hacerlo

26000	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 384,807.01	5.58
27000	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$ 43,546.63	0.63
28000	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD		
29000	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$ 15,628.94	0.23
30000	SERVICIOS GENERALES	\$ 1'315,385.25	19.08
31000	SERVICIOS BÁSICOS	\$ 371,591.06	5.39
32000	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$ 44,683.29	0.65
33000	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 22,799.02	0.33
34000	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$ 36,385.27	.053
35000	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$ 443,091.28	6.43
36000	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$ 156,767.71	2.27
37000	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$ 9,216.31	0.13
38000	SERVICIOS OFICIALES	\$ 40,470.38	0.59
39000	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ 190,380.93	2.76
40000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 1'133,177.17	16.43
43000	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 26,263.25	0.38
44000	AYUDAS SOCIALES	\$ 984,980.29	14.28
45000	PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 12,369.99	0.18
48000	DONATIVOS	\$ 109,543.64	1.59
	TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 6'895,460.36	100
	AHORRO/DESAHORRO NTO DEL EJERCICIO	\$ 5'255,366.41	

BAJO PROTESTA DE DECIR LA VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.



Taraxacia Municipal

**MUNICIPIO DE GENERAL CEPEDA, COAHUILA
NOTAS DE DESGLOSE
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA
PUBLICA/PATRIMONIO
DEL 01//01/2015 AL 31/12/2015**

EVHP 01 I) MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO.

TIPO:	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
NATURALEZA:	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES
MONTO:	\$ - 37'873,910.35

EVHP 02 I) MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO.

TIPO:	VARIACIONES DE LA HACIENDA
NATURALEZA:	RESULTADOS DEL EJERCICIO EN CURSO
MONTO:	\$ 34'128,781.02

**EVHP 03 II) PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS QUE MODIFICAN EL PATRIMONIO
GENERADO**

TIPO 1:	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)
NATURALEZA:	RESULTADOS DEL EJERCICIO EN CURSO
MONTO:	\$ 8'655,923.32

BAJO PROTESTA DE DECIR LA VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON
RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.



Taraxacia Municipal

MUNICIPIO DE GENERAL CEPEDA, COAHUILA
NOTAS DE DESGLOSE
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31/03/2015

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE.

ESF 01 FONDOS:	CON AFECTACION ESPECÍFICA	
TIPO:	MONEDA NACIONAL	
MONTO:	\$ 4'408,823.41	

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS

ESF 02	1122.- CUENTAS POR COBRAR A CORTO	\$ 5,001.00
	1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 2'765,329.14
	1124.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$-13,457.00
	1126.- PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$2'170,887.13

ESF 03 DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS

1131.-ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ 4,000.00
------------------------------	-------------

OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

ESF 04	1231.- TERRENOS	\$ 2'470,000.00
	1233.- EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	\$ 6'070,000.00
	1235.-CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 0.00
	1236.-CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ 0.00
	1239.- OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 650.00

ESF 05 BIENES MUEBLES E INTANGIBLES

1241.-MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 2'420,496.74
1242.-MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 10,866.00
1243.-EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 7,850.00
1244.-EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 4'920,011.60
1245.-EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 92,503.01
1246.-MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 837,893.20



Tehuacan, Municipal

1247.-COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 69,910.00
1279.-OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 55,233.36

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

VENCIMIENTO A 90 DIAS

FACTIBILIDAD DE PAGO 100%

ESF 06	2111.- SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 34,885.95
	2112.- PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO (PRESTADORES DE SERVICIOS)	\$ 268,816.50
	2113.-CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -34,063.64
	2115.-TRANSF. OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 93,616.00
	2117.-RET. Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00
	2119.-OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 419,032.62

CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS.

90%CORRESPONDEN A ERRORES CONTABLES PENDIENTES A DEPURACION,
DIF. F10% ACTIBILIDAD DE PAGO, 100%

ESF 07	2182.- RETENCIONES A EMPLEADOS	\$ 2'076,277.68
	2183.- APORTACIONES PATRONALES	\$ -28,350.00
	2184.-OTRAS RETENCIONES	\$ 126,549.77
	2185.-OBLIGACIONES DE LA LEY DE INGRESOS	\$722.29
	2186.-OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	\$ 385,870.16

BAJO PROTESTA DE DECIR LA VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.



Taraxacia Municipal

MUNICIPIO DE GENERAL CEPEDA, COAHUILA
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
DEL 01/01/2015 AL 31/03/2015

1.- Introducción:

El Municipio de General Cepeda, Coah., tiene como principal objetivo de dotar de servicios básicos a la comunidad en apego a las disposiciones legales, así mismo dar cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en general a sus estados financieros se orienten a informar de la ejecución del presupuesto y de otros movimientos financieros dentro de los parámetros legales y técnicos autorizados.

2. Describir el panorama Económico y Financiero:

El Municipio depende en un noventa por ciento de las participaciones y aportaciones federales, por lo cual la mayor parte de las obras y acciones se realizan con dichos recursos para lo cual la toma de decisiones dependan del techo financiero que asignen al municipio.

4. Organización y Objeto Social:

a) Objeto social.

Dotar de servicios básicos a la comunidad para el bienestar de la sociedad.

b) Principal actividad.

Dotar de servicios básicos a la comunidad para el bienestar de la sociedad.

c) Ejercicio fiscal.

Enero a Diciembre 2015

d) Régimen jurídico.

Persona Moral sin fines de lucro.

e) Consideraciones fiscales del ente:

Entero Mensual de ISR de sueldos y salarios, Retención de ISR por la prestación de servicios profesionales, Retención de ISR, a nivel Estatal Impuesto sobre Nominas, Retenciones del impuesto cedular por la prestación de servicios profesionales.

f) Estructura organizacional básica.



Tarazona Municipal

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

a) En base a la Ley General de Contabilidad gubernamental y normatividad emitida por el CONAC y demás disposiciones legales aplicables.

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.

c) Postulados básicos.

Sustancia económica, Entes Públicos, Existencia permanente, Revelación suficiente, Importancia relativa, Registro e integración presupuestaria, Devengo contable, Valuación, Dualidad económica, Consistencia.

d) Se tiene considerado para el registro de los ingresos, egresos y pago en la operación los momentos contables en base devengado estipulado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y acuerdos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización contable.

En los siguientes conceptos:

-Momentos contables del registro.

Adopción de normativa emitidas por el Consejo nacional de Armonización contable

-Implementación del Plan de cuentas

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

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

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

a) Actualización:

En proceso.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:

No aplica.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

No aplica.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

No aplica

e) Beneficios a empleados:

No se cuenta con reservas y provisiones para pensiones, jubilaciones y retiro.

f) Provisiones:

No se cuenta con reservas y provisiones para pensiones, jubilaciones y retiro.



General Cepeda
Administración 2014 - 2017

Todos Juntos Podemos Hacerlo

Taraxia Municipal

g) Reservas:

No se tienen reservas fuera del presupuesto autorizado.

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

De acuerdo al CONAC.

i) Reclasificaciones:

De acuerdo al CONAC

j) Depuración y cancelación de saldos:

De acuerdo a las políticas del CONAC

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

a) Activos en moneda extranjera:

No aplica.

b) Pasivos en moneda extranjera:

No aplica.

c) Posición en moneda extranjera:

No aplica.

d) Tipo de cambio:

No aplica.

e) Equivalente en moneda nacional:

No aplica.

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

Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

Inventario en proceso de depuración y normativa interna en proceso.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

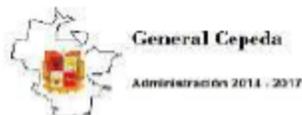
Sujeto a análisis por tipo de bien, en su caso a los porcentajes del ISR.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

De acuerdo a la Norma del CONAC.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No existe riesgo ya que no se maneja moneda extranjera o inversiones o acciones.



Todos Juntos Podemos Hacerlo

Taxcoexia Municipal

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos en ejecución de proyectos del primer trimestre del 2015:

\$ 55,233.36, en inversión de proyectos de huertos familiares.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No aplica.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

No aplica.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

9. Los bienes del activo circulante son controlados a través de asignaciones y resguardos con responsabilidad de uso oficial en actividades del municipio.

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

a) Inversiones en valores:

No aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

No aplica.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

No aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

No aplica.

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:

No aplica.

10. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

No aplica.

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

No aplica.



General Cepeda

Administración 2014 - 2017

Todos Juntos Podemos Hacerlo

*Tesorería Municipal***11. Reporte de la Recaudación:**

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público durante el primer trimestre del 2015, de cualquier tipo de ingreso, de forma separada de los ingresos locales de los federales:

Clase	Importe
Impuestos	\$608,140.45
Derechos	\$ 2'827,256.61
Productos	\$ 16,768.80
Aprovechamientos	\$ 65,807.57
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendiente de liquidación o pago	\$ 17,333.10
Participaciones	\$ 4'558,356.00
Aportaciones	\$ 4'057,164.24

BAJO PROTESTA DE DECIR LA VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.



Taraxaco Municipal

MUNICIPIO DE GENERAL CEPEDA, COAHUILA
NOTAS DE MEMORIA
DEL 01/01/2015 AL 31/03/2015

Es conveniente anotar que 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.

Cuentas de orden presupuestales de ingresos y egresos.

Cuentas de Orden Presupuestarias

De acuerdo con el Plan de Cuentas que forma parte del Manual de contabilidad emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), las Cuentas de Orden Presupuestarias representan el importe de las operaciones presupuestarias que afectan la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos.

a).- Cuentas de Ingresos

En cumplimiento a lo estipulado en la fracción II del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el registro de las etapas del presupuesto en lo relativo al ingreso, el estimado, modificado, devengado y recaudado.

b).- Cuentas de Egresos

En cumplimiento a lo estipulado en la fracción I del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el registro de las etapas del presupuesto en lo relativo al gasto, el aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

Es procedente mencionar los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental, durante el proceso de registro de las operaciones en las cuentas de orden tienen su principal función en los momentos contables en el ejercicio de los presupuestos de ingresos y egresos.

Con el propósito de contar con herramientas de control que permitan identificar los registros por ingresos y egresos de una entidad con el ejercicio presupuestal, los Municipios optaron por incluir en el catálogo de cuentas, dentro del grupo de Cuentas de Orden, las cuentas presupuestales de ingresos y egresos.



Tercera Municipal

Vincular el presupuesto y la contabilidad a través de cuentas de orden presupuestales de ingresos y egresos, tiene el propósito de llevar simultáneamente el control del ejercicio del presupuesto y sus efectos en la contabilidad.

Es decir, se deberán registrar contable y presupuestalmente durante el ejercicio fiscal, en forma simultánea, tanto la ejecución del Presupuesto de Egresos como de la Ley de Ingresos, afectando en la misma póliza las cuentas de la Contabilidad Patrimonial y Presupuestal.

Se registran en las cuentas de orden presupuestales de ingresos y egresos al inicio del ejercicio; así como, se establece el control contable en cuentas de orden, del ejercicio presupuestal de los ingresos y egresos de las Entidades Públicas, considerando las siguientes cuentas:

- Ley de Ingresos Estimada: Representa el importe total del presupuesto autorizado por concepto, utilizando como contra-cuenta la Ley de Ingresos por Ejecutar.
- Ley de Ingresos por Ejecutar: En esta cuenta se hará el registro de los ingresos que están pendientes de recibir y que corresponden a la Ley de Ingresos Estimada y se disminuye por los importes recaudados.
- Ley de Ingresos Recaudada: En esta cuenta se registrarán los ingresos fiscales y los recibidos por concepto de participaciones y aportaciones federales; así como, de las transferencias recibidas del Gobierno Federal, del Gobierno del Estado de Coahuila.
- Presupuesto de Egresos Aprobado: Correspondiente al monto total del presupuesto autorizado para gasto corriente y de inversión, con base en el decreto correspondiente y su contra-cuenta es la de Presupuesto de Egresos por Ejercer.

Presupuesto de Egresos por Ejercer: En esta cuenta se registrarán los recursos que están pendientes por ejercer, tanto de gasto de operación como de inversión y se disminuye por los importes ejercidos.

- Presupuesto de Egresos Comprometido: Se registrarán en esta cuenta, los compromisos de egresos generados, desde que inicia el proceso adquisitivo, o bien, cuando se formaliza la operación, independientemente de la forma o documentación que ampare ese hecho, se utilizará como contra- cuenta la de Presupuesto de Egresos por Ejercer, el movimiento se cancelará al afectar el Presupuesto de Egresos Devengado o Pagado, según corresponda.

Presupuesto de Egresos Devengado: El registro en esta cuenta se refiere a los egresos por los que se ha creado una cuenta por pagar y su contra-cuenta es la de Presupuesto de Egresos Comprometido o por Ejercer, según corresponda.

- Presupuesto de Egresos Pagado: En esta cuenta se registrarán los egresos por los que se ha realizado un desembolso de efectivo o por el reconocimiento presupuestal de una erogación como consecuencia de un ingreso presupuestal, este registro se realizará en el



General Cepeda
Administración 2014 - 2017

Todos Juntos Podemos Hacerlo

Tarapacá Municipal

momento de la expedición de la nómina, de liquidar el pasivo a favor de proveedores de bienes o servicios o por el pago de facturas, en el caso de compras de contado, se utilizará como contra-cuenta la de Presupuesto de Egresos Comprometido, Devengado o por Ejercer, según corresponda.

BAJO PROTESTA DE DECIR LA VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.



Taraxacia Municipal

MUNICIPIO DE GENERAL CEPEDA, COAHUILA

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables correspondientes del periodo del 1 enero al 31 de marzo del 2015.

Ingresos presupuestarios	\$3'535,306.53
Ingresos contables no presupuestarios	\$ 8'615,520.24
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y beneficios varios	
Otros ingresos contables no presupuestales (participaciones y aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas)	\$ 8'615,520.24
Ingresos presupuestarios no contables	\$0.00
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
Otros ingresos presupuestales no contables	
Total Ingresos	\$12'150,826.77

BAJO PROTESTA DE DECIR LA VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.



Taraxia Municipal

MUNICIPIO DE GENERAL CEPEDA, COAHUILA

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables correspondientes del periodo del 1 enero al 31 de marzo del 2015.

Egresos Presupuestarios.	\$6'278,645.80
---------------------------------	-----------------------

Egresos presupuestarios no contables.	\$616,814.56
Mobiliario y equipo de administración	\$280,790.60
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
Vehículos y equipo de transporte	\$247,400.00
Equipo de defensa y seguridad	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$33,390.60
Activos biológicos	
Bienes inmuebles	
Activos intangibles	
Obra pública en bienes propio	
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	\$55,233.36

Gastos contables no presupuestarios	\$0.00
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	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	

Total del Gasto	\$6'895,460.36
------------------------	-----------------------

BAJO PROTESTA DE DECIR LA VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

Dirección : Hidalgo No. 302, Zona Centro, General Cepeda Coahuila
Tel y Fax : (01842) 4 25 00 18

RUBÉN IGNACIO MOREIRA VALDEZ

Gobernador del Estado de Coahuila de Zaragoza

VÍCTOR MANUEL ZAMORA RODRÍGUEZ

Secretario de Gobierno y Director del Periódico Oficial

ROBERTO OROZCO AGUIRRE

Subdirector del Periódico Oficial

De acuerdo con el artículo 90 de la Ley de Hacienda para el Estado de Coahuila de Zaragoza, los servicios prestados por el Periódico Oficial del Gobierno del Estado causarán derechos conforme a la siguiente tarifa:

I. Avisos judiciales y administrativos:

1. Por cada palabra en primera o única inserción, \$2.00 (DOS PESOS 00/100 M.N.);
2. Por cada palabra en inserciones subsecuentes, \$1.35 (UN PESO 35/100 M.N.).

II. Por publicación de aviso de registro de fierro de herrar, arete o collar o cancelación de los mismos, señal de sangre o venta, \$567.00 (QUINIENTOS SESENTA Y SIETE PESOS 00/100 M.N.);

III. Publicación de balances o estados financieros, \$771.00 (SETECIENTOS SETENTA Y UN PESOS 00/100 M.N.);

IV. Suscripciones:

1. Por un año, \$2,111.00 (DOS MIL CIENTO ONCE PESOS 00/100 M.N.)
2. Por seis meses, \$1,055.00 (MIL CINCUENTA Y CINCO PESOS 00/100 M.N.)
3. Por tres meses, \$537.00 (QUINIENTOS TREINTA Y SIETE PESOS 00/100 M.N.)

V. Número del día, \$23.00 (VEINTITRÉS PESOS 00/100 M.N.);

VI. Números atrasados hasta 6 años, \$79.00 (SETENTA Y NUEVE PESOS 00/100 M.N.);

VII. Números atrasados de más de 6 años, \$159.00 (CIENTO CINCUENTA Y NUEVE PESOS 00/100 M.N.); y

VIII. Códigos, leyes, reglamentos, suplementos o ediciones de más de 24 páginas, \$284.00 (DOSCIENTOS OCHENTA Y CUATRO PESOS 00/100 M.N.).

IX. Por costo de tipografía relativa a los fierros de registro, arete o collar por cada figura, \$567.00 (QUINIENTOS SESENTA Y SIETE PESOS 00/100 M.N.);

Tarifas vigentes a partir del 01 de Enero de 2015.

El Periódico Oficial se publica ordinariamente los martes y viernes, pudiéndose hacer las ediciones extraordinarias cuando el trabajo así lo amerite.

Calle Hidalgo Esquina con Reynosa No. 510 Altos, Col. República Oriente, Código Postal 25280, Saltillo, Coahuila.

Teléfono y Fax 01 (844) 4 30 82 40

Horario de Atención: Lunes a Viernes de 08:00 a 15:00 horas.

Página de Internet del Gobierno de Coahuila: www.coahuila.gob.mx

Página de Internet del Periódico Oficial: <http://periodico.sfpc.coahuila.gob.mx>

Correo Electrónico del Periódico Oficial: periodico.oficial.coahuila@hotmail.com