



PRIMERA SECCION

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



PERIODICO OFICIAL

TOMO CXXIV

Saltillo, Coahuila, viernes 25 de agosto de 2017

número 68

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

ACUERDO por el cual el Pleno del H. Tribunal Superior de Justicia del Estado de Coahuila de Zaragoza, declara que conforme al calendario oficial del Poder Judicial del Estado, a partir de esta fecha, que corresponde al primer día hábil siguiente a la conclusión del primer periodo vacacional, se inicia el segundo periodo de sesiones del Tribunal Superior de Justicia del Estado de Coahuila de Zaragoza, correspondiente al año 2017.	1
INFORME de avance de Gestión Financiera correspondiente al Segundo Trimestre del Ejercicio Fiscal 2017 del Municipio de General Cepeda, Coahuila de Zaragoza.	3
INFORME de avance de Gestión Financiera correspondiente al Primer Trimestre del Ejercicio Fiscal 2016 del Municipio de Zaragoza, Coahuila de Zaragoza.	69
INFORME de avance de Gestión Financiera correspondiente al Segundo Trimestre del Ejercicio Fiscal 2017 del Municipio de Zaragoza, Coahuila de Zaragoza.	112

Tribunal Superior de Justicia del Estado, Juan Antonio Martínez Gómez, Oscar Aarón Nájera Davis, Armín José Valdés Torres, Efraín Rogelio García Flores, Martha Elena Aguilar Durón y Alma Leticia Gómez López, Alejandro Huereca Santos, Gabriel Aguillón Rosales, Juan José Yáñez Arreola, así como la licenciada Adriana del Amor Serna Calderón Secretaria General de Acuerdos en funciones, con objeto de celebrar sesión extraordinaria en los términos del artículo 140 de la Ley Orgánica del Poder Judicial del Estado.

En primer término, la Magistrada Presidenta, en cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 109 de la Ley Orgánica del Poder Judicial, pasó lista de asistencia, y declaró que existe quórum legal para celebrar esta sesión extraordinaria, por lo que se sometió a la consideración de los señores Magistrados, el siguiente:

ORDEN DEL DÍA

- I.** Lista de asistencia y declaratoria de integración del Pleno.
- II.** Presentación y aprobación del orden del día.
- IV.** Declaratoria de inicio del Segundo Periodo de Sesiones del Tribunal Superior de Justicia del Estado, correspondiente al año 2017.

Respecto del cual, los integrantes del Pleno expresaron su aprobación, por lo que determinaron desarrollar la presente sesión de conformidad con el mismo.

Enseguida, en cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 104, de la Ley Orgánica del Poder Judicial del Estado, que establece los periodos de sesiones del Tribunal Superior de Justicia del Estado, los señores Magistrados emitieron por unanimidad de votos el siguiente:

ACUERDO.

I. El Pleno del H. Tribunal Superior de Justicia del Estado de Coahuila de Zaragoza, declara que: Conforme al calendario oficial del Poder Judicial del Estado, a partir de esta fecha, que corresponde al primer día hábil siguiente a la conclusión del primer periodo vacacional, se inicia el segundo periodo de sesiones del Tribunal Superior de Justicia del Estado de Coahuila de Zaragoza, correspondiente al año 2017.

II. Comuníquese el presente Acuerdo a los Poderes del Estado de Coahuila de Zaragoza, a los órganos que integran este Poder Judicial, así como a las autoridades federales con residencia en el Estado.

Asimismo, de acuerdo con lo establecido por el artículo 105, de la Ley Orgánica del Poder Judicial remítase copia certificada de la presente acta al Secretario de Gobierno del Poder Ejecutivo del Estado, para su publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado.

Habiéndose agotado la totalidad de los puntos del orden del día, se da por concluida la presente sesión, de la que se levanta la presente acta para debida constancia, misma que en términos del artículo 9, de la Ley Orgánica del Poder Judicial, firman la Magistrada Miriam Cárdenas Cantú Presidenta del Tribunal Superior de Justicia del Estado, ante la Licenciada Adriana del Amor Serna Calderón, Secretaria General de Acuerdos en funciones que autoriza y da fe. (RÚBRICA)

MUNICIPIO DE GENERAL CEPEDA, COAH.

INFORME DE AVANCE DE LA GESTION FINANCIERA, CORRESPONDIENTE AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2017

I. INFORMACIÓN CONTABLE

1. Estado de Situación Financiera
2. Estado de Actividades Trimestral
3. Estado de Actividades Acumulado
4. Estado de Variación en la Hacienda Pública
5. Estado de Cambios en la Situación Financiera
6. Estado de Flujos de Efectivo
7. Estado Analítico del Activo
8. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
9. Notas de Desglose
- 9.1. Notas de Desglose
10. Notas de Memoria
11. Notas de Gestión Administrativa
12. Balanza de Comprobación Trimestral
13. Balanza de Comprobación Acumulada
14. Informe o Dictamen
15. Acta de Cabildo

Municipio de General Cepeda, Coah.					
Estado de Situación Financiera					
Al 30 de junio de 2017 y al 31 de diciembre de 2016					
ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes (Nota ESF-1)	3,352,079.24	2,053,715.34	Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Nota ESF-12),	362,398.00	2,435,882.16
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (Nota ESF-2)	4,266,095.06	3,909,614.18	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios (Nota ESF-3)	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios (Nota ESF-4)	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes (Nota ESF-5)	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	7,618,174.30	5,963,329.52	Total de Pasivos Circulantes	362,398.00	2,435,882.16
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo (Nota ESF-6)	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones de Capital (Nota ESF-7)	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso (Nota ESF-8)	21,319,734.49	8,540,650.00	Deuda Pública a Largo Plazo	7,664,965.34	0.00
Bienes Muebles (Nota ESF-8)	9,328,035.62	9,213,376.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles (Nota ESF-8)	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo (Nota ESF-13)	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo (Nota ESF-14)	0.00	0.00
Activos Diferidos (Nota ESF-9)	1,618,800.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes (Nota ESF-10)	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	7,664,965.34	0.00
Otros Activos no Circulantes (Nota ESF-11)	0.00	0.00			
Total de Activos No Circulantes	32,266,570.11	17,754,026.00	Total del Pasivo	8,027,363.34	2,435,882.16
Total del Activo	39,884,744.41	23,717,355.52	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	9,294,807.65	9,294,807.65
			Aportaciones	9,294,807.65	9,294,807.65
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	22,562,573.42	11,966,665.71
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	9,499,391.41	-2,795,460.36
			Resultados de Ejercicios Anteriores	49,115,450.44	51,910,930.80
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-36,052,268.43	-37,126,784.73
			Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	31,857,381.07	21,281,473.36
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	39,884,744.41	23,717,355.52

Nota de Gestión Administrativa 17

"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

C. MIREYA BENTERIA AMAYA

C. RAUL VIRGINIO MUÑOZ MEDINA

C. MAYRA VERONICA RAMOS RODRIGUEZ

C. IMELDA MARINES HERNANDEZ

Municipio de General Cepeda, Coah. Estado de Actividades Del 01 de abril al 30 de junio de 2017 y 2016		
	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión (NOTA EA-1)	2,879,801.31	1,235,740.21
Impuestos	188,631.97	622,326.19
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	1,017,619.35	308,489.48
Productos de Tipo Corriente	974.55	26,333.13
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,672,275.44	272,556.62
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	6,034.79
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,573,831.14	9,546,554.44
Participaciones y Aportaciones	10,573,831.14	9,546,554.44
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios (NOTA EA-2)	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	13,453,332.45	10,782,294.65
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento (NOTA EA-3)	6,531,759.75	6,217,984.07
Servicios Personales	3,153,843.19	3,198,014.13
Materiales y Suministros	1,579,014.76	1,031,270.34
Servicios Generales	1,798,901.80	1,988,699.60
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,560,666.11	1,952,064.93
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	210,000.00	0.00
Ayudas Sociales	2,200,370.10	1,829,643.43
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	150,296.01	122,421.50
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	130,509.78	0.00
Intereses de la Deuda Pública	130,509.78	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	9,222,935.64	8,170,049.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,230,396.81	2,612,245.65

*No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

Nota de Gestión Administrativa 17

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


C. RODOLFO ZAMORA RODRIGUEZ


C. MIRRYA RENTERIA AMAYA


C. RAUL HIGINIO MURO MEDINA


C. MAYRA VERONICA RAMOS RODRIGUEZ


C. IMELDA MARINES HERNANDEZ

Municipio de General Copeda, Coah. Estado de Actividades Del 01 de enero al 30 de junio de 2017 y 2016		
	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión (NOTA EA-1)	5,250,898.85	5,217,647.32
Impuestos	849,755.14	1,439,967.90
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	2,662,155.00	3,160,857.77
Productos de Tipo Corriente	17,955.93	182,733.81
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,721,032.58	421,823.29
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	12,264.55
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	21,095,162.28	19,209,026.87
Participaciones y Aportaciones	21,095,162.28	19,209,026.87
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios (NOTA EA-2)	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	26,346,060.93	24,426,674.19
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento (NOTA EA-3)	12,575,335.79	15,211,704.49
Servicios Personales	6,182,206.11	9,024,364.19
Materiales y Suministros	2,646,201.00	1,914,154.29
Servicios Generales	3,766,928.68	4,273,186.01
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,140,823.95	3,448,886.51
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	210,000.00	0.00
Ayudas Sociales	3,663,747.99	3,226,907.16
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	267,075.96	221,949.35
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	130,509.78	0.00
Intereses de la Deuda Pública	130,509.78	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	16,846,669.52	18,660,561.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	9,499,391.41	5,766,113.19

!No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

Nota de Gestión Administrativa 17

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







R. RODOLFO ZAMORA RODRIGUEZ M. MIRYA RENTERIA AMAYA R. RAUL GERARDO MURO MEDINA C. MAYRA VERONICA RAMOS RODRIGUEZ C. IMELDA MARQUEZ HERNANDEZ

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01 de abril al 30 de junio de 2017

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contributivo	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicio Anterior	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambio de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de ejercicios Anteriores	0.00	-36,210,690.44	158,422.01	0.00	-36,052,268.43
Patrimonio Neto inicial Ajustado del Ejercicio (Nota EVHP-1)	9,294,807.88	0.00	0.00	0.00	9,294,807.88
Aportaciones	9,294,807.88	0.00	0.00	0.00	9,294,807.88
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	49,115,450.44	5,268,994.60	0.00	54,384,445.04
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	5,268,994.60	0.00	5,268,994.60
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	49,115,450.44	0.00	0.00	49,115,450.44
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final al 31 de marzo de 2017 (Nota EVHP-1)	9,294,807.88	12,904,760.00	5,268,994.60	0.00	27,468,562.28
Cambios de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio (Nota EVHP-2)	0.00	0.00	4,230,396.81	0.00	4,230,396.81
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	4,230,396.81	0.00	4,230,396.81
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
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio al 30 de junio de 2017 (Nota EVHP-1)	9,294,807.88	12,904,760.00	9,857,813.42	0.00	31,857,381.10

Nota de Gestión Administrativa 17
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

 RODOLFO ZAMORA RODRIGUEZ
 CAMELIA ETXEBARRIA AMAYA
 DANIEL HERRERO MUÑOZ MEDINA
 C. MAYRA VERÓNICA RAMOS RODRIGUEZ
 SILVANA MESINES HERNÁNDEZ

Municipio de General Cepeda, Coah.		
Estado de Cambios en la Situación Financiera		
Del 01 de abril al 30 de junio de 2017		
	Origen	Aplicación
ACTIVO	0.00	11,927,596.14
Activo Circulante	399,709.85	0.00
Efectivo y Equivalentes	311,580.60	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	86,129.25	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	0.00	12,327,306.99
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	10,705,631.37
Bienes Muebles	0.00	53,874.62
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	1,567,800.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	7,538,777.32	0.00
Pasivo Circulante	0.00	126,188.02
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	126,188.02
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivo No Circulante	7,664,965.34	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	7,664,965.34	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	4,388,818.82	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	4,388,818.82	0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,230,396.81	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	158,422.01	0.00
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

Nota de Gestión Administrativa 17

"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 C. NIREYA RENTERIA AMAYA C. RAJUL HIGINIO MUÑOZ MEDINA C. MAYRA VERONICA RAMOS RODRIGUEZ C. IMELDA MARTINEZ HERNANDEZ

Municipio de General Cepeda, Coah. Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de abril al 30 de junio de 2017 y 2016		
Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	13,699,883.71	10,800,229.62
Impuestos	188,631.97	622,326.19
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	1,017,619.35	308,489.48
Productos de Tipo Corriente	974.55	26,333.13
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,672,275.44	272,556.62
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	6,034.79
Participaciones y Aportaciones	10,573,831.14	9,546,554.44
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	246,551.26	17,934.97
Aplicación	9,218,613.88	8,577,845.93
Servicios Personales	3,153,843.19	3,198,014.13
Materiales y Suministros	1,579,014.76	1,031,270.34
Servicios Generales	1,798,901.80	1,988,699.60
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	210,000.00	0.00
Ayudas Sociales	2,200,370.10	1,829,643.43
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	150,296.01	122,421.50
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	126,188.02	407,796.93
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación (NOTA EFE-3)	4,481,269.83	2,222,383.69
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	12,327,305.99	2,355,477.23
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso (NOTA EFE-2)	10,705,631.37	2,146,322.71
Bienes Muebles (NOTA EFE-2)	53,874.62	127,154.52
Otras Aplicaciones de Inversión	1,567,800.00	82,000.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-12,327,305.99	-2,355,477.23
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	7,935,034.66	0.00
Endeudamiento Neto	7,935,034.66	0.00
Interno	7,935,034.66	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	400,579.10	0.00
Servicios de la Deuda	130,509.78	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	270,069.32	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	7,534,455.56	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-311,580.60	-133,093.54
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3,663,659.84	5,487,821.75
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio (NOTA EFE-1)	3,352,079.24	5,354,728.21

Nota de Gestión Administrativa 17

*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

C. MARISOL RENTERIA AMAYA

C. RAUL RIGOBERTO MUÑOZ MEDINA

C. MAYRA VERÓNICA RAMOS RODRIGUEZ

C. IMELDA MARTÍNEZ HERNÁNDEZ

Municipio de General Cepeda, Coah.					
Estado Analítico del Activo					
Del 01 de abril al 30 de junio de 2017					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	27,957,148.27	79,592,930.29	67,665,334.15	39,884,744.41	11,927,596.14
Activo Circulante	8,017,884.15	67,265,624.30	67,665,334.15	7,618,174.30	-399,709.85
Electivo y Equivalentes	3,663,659.84	45,666,050.85	45,977,631.45	3,352,079.24	-311,580.60
Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes	4,354,224.31	21,599,573.45	21,667,702.70	4,286,095.06	-88,129.25
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	19,939,264.12	12,327,305.99	0.00	32,266,670.11	12,327,305.99
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,614,103.12	10,705,631.37	0.00	21,319,734.49	10,705,631.37
Bienes Muebles	9,274,161.00	53,874.62	0.00	9,328,035.62	53,874.62
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Diferidos	51,000.00	1,567,800.00	0.00	1,618,800.00	1,567,800.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nota de Gestión Administrativa 17

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



C. RODOLFO JANDIRA RODRIGUEZ



C. MAYRA BENTERIA AMAYA



C. RAUL HERRERO MUÑOZ MEDINA



C. MAYRA VERÓNICA RAMOS RODRIGUEZ



C. IMELDA MASINES HERNANDEZ

Municipio de General Cepeda, Coah. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 01 de abril al 30 de junio de 2017				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso		0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo (Nota EADOP-11)				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	Banobras	0.00	7,664,965.34
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso		0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos				
	Peso		488,586.02	362,398.00
Total Deuda y Otros Pasivos			488,586.02	8,027,363.34

Nota de Gestión Administrativa 17

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



C. RODOLFO ZAMORA RODRÍGUEZ



C. MIREYA BENÍTEZ AMAYA



C. PAUL HÉCTOR MURO MEDINA



C. MATRA VERÓNICA RAMOS RODRÍGUEZ



C. IMELDA MARÍN HERNÁNDEZ

EFE 01 - Efectivo y Equivalentes		
Descripción	Al 30 de junio de 2017	Al 01 de abril de 2017
Efectivo en Bancos - Tesorería	5,354,728.21	5'487,821.75
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	5'354,354.21	5'487,821.75



✓ *compr.*



Municipio de General Cepeda, Coah. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		21,253,332.45
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		7,800,000.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	7,800,000.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		13,453,332.45

Municipio de General Cepeda, Coah. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		21,285,276.29
2. Menos egresos presupuestarios no contables		12,462,340.65
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	135,034.66	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	

Otros Egresos Presupuestales No Contables	12,273,431.37
---	---------------

3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	51,000.00	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		9,222,935.64
---	--	---------------------

Nota de Gestión Administrativa 17

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente

  
 C. RODOLFO ZAMORA RODRIGUEZ C. MIREYA BENTERIA AMAYA C. RAUL HIGINIO MURO MEDINA

 
 C. MAYRA VERONICA RAMOS RODRIGUEZ C. IMELDA MARINES HERNANDEZ

Municipio de General Cepeda, Coah. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		31,494,248.29
2. Más ingresos contables no presupuestarios		14,647,578.77
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		16,846,669.52

Municipio de General Cepeda, Coah. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		31,494,248.29
2. Menos egresos presupuestarios no contables		14,647,578.77
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	60,785.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	135,034.66	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	

Otros Egresos Presupuestales No Contables	14,397,884.49
---	---------------

3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		16,846,669.52
---	--	----------------------

Nota de Gestión Administrativa 17

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente


C. RODOLFO ZAMORA RODRIGUEZ  C. MIREYA RENTERIA AMAYA  C. RAUL HIGINIO MURO MEDINA

 C. MAYRA VERONICA RAMOS RODRIGUEZ  C. JIMELDA MARINES HERNANDEZ

INFORMACIÓN CONTABLE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes ESF 01.- Este rubro está representado por el disponible en fondos de cuentas bancarias y fondos fijos, el valor es por \$3'352,079.24, las cuentas bancarias se integran por los recursos propios y de las participaciones y aportaciones federales al municipio; asimismo, los fondos fijos asignados son para el pago de gastos menores en las operaciones de la entidad; el Municipio no registró operaciones por inversiones financieras temporales; su composición al 30 de junio del 2017, se presenta a continuación.

Concepto	Al 30 de junio 2017	Al 31 diciembre 2016
11112.- Fondos fijos de caja.	18,500.00	18,500.00
1112.- Bancos/tesorería.	3'333,579.24	2'035,215.34
11151.-Fondos con afectación específica.	\$ 0.00	\$ 0.00
1114.- Inversiones temporales (hasta 6 meses).	\$ 0.00	\$ 0.00
Total de Efectivo y equivalentes	3'352,079.24	2'053,715.34

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir ESF 02.-

Por Corresponden a saldos de cuentas por recuperar y comprobar, el importe del saldo de este rubro es por \$4'266,095.06; este apartado integra principalmente el saldo de los préstamos otorgados a corto plazo, cuyo importe es de \$3'040,439.92 y aproximadamente este saldo el 80% se encuentra a la fecha vencido con una antigüedad mayor a los 365 días; así como, por saldos de Deudores diversos por cobrar a corto plazo a la fecha vencidos, ya que datan de ejercicios anteriores y suman el importe de \$1'220,654.14; su composición se presenta a continuación.

Concepto	Al 30 de junio2017	Al 31 de diciembre 2016
1122.- Cuentas por cobrar a corto plazo.	5,001.00	5,001.00
1123.- Deudores diversos por cobrar a corto plazo	1'220,654.14	1'257,324.87
1126.- Préstamos otorgados a corto plazo	3'040,439.92	2'647,288.31
Total	4'266,095.06	3'909,614.18

ESF 03.- El municipio no cuenta con derechos a recibir en bienes y servicios en este periodo que se presenta.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios) ESF 04.- "Esta nota no le aplica al Municipio de General Cepeda, Coah.".-En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones debido a que no transforma o produce bienes o productos.

ESF 05.- Con referencia al almacén y suministros de consumo, el Municipio realiza adquisiciones y los bienes adquiridos son de uso común y son de autoconsumo por las áreas solicitantes; los bienes se utilizan con el valor de adquisición, por lo que no se tiene un método de valuación.

Inversiones Financieras ESF 06.- En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones relacionadas con Inversiones financieras que consideren los fideicomisos, mandatos y análogos.

ESF 07.- "Esta nota no le aplica al Municipio de General Cepeda, Coah.". En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones financieras relacionadas con Participaciones y Aportaciones de Capital.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles ESF 08.- Representa el monto de los bienes muebles, inmuebles, infraestructura y construcciones, en este periodo que se presenta el patrimonio del los bienes muebles e inmuebles, intangibles e infraestructura y construcciones en proceso es por el valor de \$30'647,770.11, que lo conforman el saldo de los bienes inmuebles y construcciones en proceso por \$21'319,734.49, constituido por los terrenos, edificios no residenciales de uso común y otros bienes inmuebles, los cuales en su mayoría carecen de registro de escrituración; Asimismo, el importe del saldo del rubro de los bienes muebles es por \$9,328,035.62 y lo integran el mobiliario y equipo de administración; mobiliario y equipo educacional y recreativo; equipo e instrumental médico y de laboratorio; equipo de transporte; equipo de defensa y seguridad; maquinaria; colecciones obras de arte y otros objetos decorativos; otros equipos y herramientas, mismos que están a resguardo por los responsables de las unidades administrativas a cargo; el Municipio no registró operaciones relacionadas con activos intangibles; así como, los activos fijos bienes muebles e inmuebles se encuentran en proceso de valuación por lo tanto no se aplicó la depreciación y amortización de los bienes del ejercicio fiscal.

Bienes inmuebles

Concepto	Al 30 de junio 2017	Al 31 de diciembre 2016
1231.-Terrenos	2'470,000.00	2'470,000.00
1233.- Edificios no residenciales de uso común.	6'070,000.00	6'070,000.00
1235.- Construcciones proceso	12'779,084.49	0.00
1239.-Otros bienes inmuebles	650.00	650.00
Total	21'319,734.49	8,540,650.00

Bienes inmuebles

Concepto	Al 30 de junio 2017	Al 31 de diciembre 2016
1241.-Mobiliario y equipo de administración	2'808,902.93	2'755,028.31
1242.-Mobiliario y equipo educacional y recreativo	29,641.31	29,641.31
1243.-Equipo e instrumental médico y de laboratorio	7,850.00	7,850.00
1244.-Equipo de transporte	5,178,711.60	5,178,711.60
1245.-Equipo de defensa y seguridad	92,503.01	92,503.01
1246.-Maquinaria, otros equipos y herramientas	1'140,516.77	1,079,731.77
1247.-Colecciones, obras de arte y objetos decorativos	69,910.00	69,910.00
Total	9,328,035.62	9'213,376.00

ESF 09.- Este rubro está representado por los proyectos y acciones de inversión, en el periodo de abril a junio del 2017, los activos diferidos que se comprenden fueron por el valor de \$1'618,800.00 y corresponden a proyectos y acciones en beneficio de la población mismos que se entregan al sector beneficiado al final del proyecto y esta partida se reclasifica al final del ejercicio a la cuenta del gasto de bienes no capitalizables.

CONCEPTO	Al 30 de junio de 2017	Al 31 de diciembre 2016
1279.-OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 1'618,800.00	\$0.00

Estimaciones y Deterioros ESF 10.- En el periodo presentado el Municipio no realizó operaciones de criterios, estimaciones y deterioros derivados de cuentas incobrables y de amortización de bienes intangibles, etc.

Otros Activos ESF 11.- En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones financieras relacionadas con Otros Activos Circulantes y no Circulantes, que fueran derivados de valores y bienes en garantía, embargos en concesión, en arrendamiento financiero o comodato y otros.

Pasivo² ESF 12.- Lo integran los saldos a corto plazo de operaciones con proveedores por la adquisición de bienes y servicios y por los servicios personales, en este rubro se representa el monto de las cuentas por pagar a cargo del Municipio, por \$362,398.00, constituido por Servicios personales por pagar a corto plazo; Proveedores por pagar a corto plazo; Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo; retenciones por pagar a corto plazo; Otras cuentas por pagar a corto plazo.

El saldo del rubro del pasivo el 70% aproximadamente corresponden a errores contables que datan de una antigüedad mayor a 365 días y corresponden a ejercicios fiscales anteriores, y el 30% aproximadamente es exigible a plazo de 365 días, este rubro se encuentra en proceso de depuración.

Concepto	Al 30 de junio2017	Al 31 de diciembre 2016
2111.-Servicios personales por pagar a corto plazo.	\$10,469.67	\$20,939.34
2112.-Proveedores por pagar a corto plazo	\$23,691.39	\$624,090.74
2115.-Transf. otorgadas por pagar a corto plazo	\$31,934.25	\$364,507.85
2117.- Retenciones por pagar a corto plazo	\$ 231,623.01	\$672,205.63
2119.- Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$64,679.68	\$754,138.60
Total	\$362,398.00	\$2,435,882.16

Las cuentas por pagar a largo plazo lo constituyen la deuda pública al 30 de junio del 2017, se incluye en el informe de deuda pública en la nota 11 "Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa.

ESF 13.- En el periodo presentado el Municipio de General Cepeda, Coah., no realizó operaciones de fondos de bienes de terceros en administración o en garantía a corto o largo plazo.

ESF 14.- En el periodo presentado el Municipio de General Cepeda, Coah., no realizó operaciones de pasivos diferidos.

² Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 11 "Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

EA 1 Trimestral.- Los ingresos y otros beneficios del Gobierno Municipal para el periodo presentado del 1 de abril al 30 de junio del 2017, fueron por un valor de \$13'453,332.45, lográndose el 114.43% de las metas planeadas para el trimestre que se presenta; asimismo, el importe de los Ingresos de Gestión por concepto de impuestos, derechos, productos y aprovechamientos suman \$2'879,501.31; así como, las participaciones y aportaciones \$10'573,831.14.

El Gobierno Municipal depende primordialmente de las Participaciones y Aportaciones del Gobierno Federal, cuyo monto de financiamiento fue por \$10'573,831.14, que representan el 78.60%, los ingresos y otros beneficios del Gobierno Municipal del periodo; asimismo, durante dicho periodo el Gobierno Municipal no recibió las transferencias estimadas, lo anterior como a continuación se detallan.

Concepto		2017		2016	
		Montos totales de cada clase	Característica significativa %	Montos totales de cada clase	Característica significativa %
Ingresos y otros beneficios		\$ 13'453,332.45	100%	\$10'782,294.65	100%
clase	Ingresos de gestión (Nota EA-1)	\$ 2'879,501.31	21.40 %	\$1'235,740.21	11.46 %
1	Impuestos	\$ 188,631.97	1.40%	\$622,326.19	5.79%
4	Derechos	\$ 1'017,619.35	7.56%	\$308,489.48	2.88%
5	Productos	\$ 974,55	0.01%	\$26,333.13	0.25%
6	Aprovechamientos	\$ 1'672,275.44	12.43 %	\$272,556.62	2.54%
9	Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación	\$0.00	0.0%	\$6,034.79	
8	Participaciones y aportaciones. (Nota EA-1)	\$10'573,831.14	78.60 %	\$9'546,554.44	88.54 %
9	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas. (nota ea-1)	0.00	0.0%	0.00	0.00%
10	Otros ingresos y beneficios (Nota EA-2)	0.00	0%	0.00	0%
suma		\$ 13'453,332.45	100%	\$10'782,294.65	100%

EA 1 Acumulativa.- Los ingresos y otros beneficios del Gobierno Municipal para el periodo 1 de enero al 30 de junio del 2017, fueron por un valor de \$26'346,060.93; asimismo, el importe de los Ingresos de Gestión por concepto de impuestos, derechos, productos y aprovechamientos suman \$5'250,898.65; así como, las participaciones y aportaciones \$21'095,162.28.

El Gobierno Municipal depende primordialmente de las Participaciones y Aportaciones del Gobierno Federal, cuyo monto de financiamiento fue por \$21'095,162.28, que representan el 80.07%, los ingresos y otros beneficios del Gobierno Municipal del periodo; asimismo, durante dicho periodo el Gobierno Municipal no recibió las transferencias estimadas, lo anterior como a continuación se detallan.

Concepto		2017		2016	
		Montos totales de cada clase	Característica significativa %	Montos totales de cada clase	Característica significativa %
Ingresos y otros beneficios		\$ 26'346,060.93	100%	\$24'426,674.19	100%
Clase	Ingresos de gestión (Nota EA-1)	\$ 5'250,898.65	19.93 %	\$5'217,647.32	21.36 %
1	Impuestos	\$ 849,755.14	3.23%	\$1'439,967.90	5.90%
4	Derechos	\$2'662,155.00	10.10 %	\$3'160,857.77	12.94 %
5	Productos	\$ 17,955.93	0.07%	\$182,733.81	0.75%
6	Aprovechamientos	\$ 1'721,032.58	6.53%	\$421,823.29	1.73%
9	Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación	\$0.00	0.0%	\$12,264.55	0.04%
8	Participaciones y aportaciones. (Nota EA-1)	\$21'095,162.28	80.07 %	\$19'209,026.87	78.64 %
9	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas. (Nota EA-1)	0.00	0.0%	0.00	0.00%
10	Otros ingresos y beneficios (Nota EA-2)	0.00	0%	0.00	0%
suma		\$ 26'346,060.93	100%	\$24'426,674.19	100%

EA 2 Trimestral.- En el periodo trimestral presentado el Gobierno Municipal no recibió otros ingresos y beneficios, como se muestra en el recuadro anterior.

EA 2 Acumulativa.- En el periodo acumulado el Gobierno Municipal no recibió otros ingresos y beneficios, como se muestra en el recuadro anterior.

Gastos y Otras Pérdidas:

EA 3 Trimestral.- Representan el gasto normal de operación y en este periodo presentado los gastos y otras pérdidas fueron por valor de \$9'222,935.64, integrado por los Gastos de Funcionamiento del Gobierno Municipal, que comprenden los servicios personales, materiales y suministros, y servicios generales, por un valor de

\$6'531,759.75, que representan el 70.82% del total de los gastos y otras pérdidas; las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas por valor de \$2'560,666.11, y representan el 27.76%; intereses comisiones y otros gastos de la deuda pública \$130,509.78 y representan el 1.42%; según detalle:

Concepto		2017		2016	
		Montos totales de cada clase	Característica significativa %	Montos totales de cada clase	Característica significativa %
Cuenta	Gastos y otras pérdidas	\$9'222,935.64	100%	\$8'170,049.00	100%
	Gastos de funcionamiento (Nota EA-3)	\$ 6'531,759.75	70.82%	\$6'217,984.07	76.11%
10000	Servicios personales	\$ 3'153,843.19	34.20%	\$3'198,014.13	39.15%
	11000 Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 2'775,607.00		\$2'947,320.00	
	13000 Remuneraciones adicionales y especiales	\$ 222,717.00		\$137,748.05	
	14103 Seguridad social	\$155,519.19		\$74,606.60	
	15000 Otras prestaciones sociales y económicas	\$ 0.00		\$38,339.48	
20000	Materiales y suministros	\$ 1'579,014.76	17.12%	\$1'031,270.34	12.62%
	21000 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	\$68,499.58		\$84,794.98	
	22000 Alimentos y utensilios	\$ 23,729.85		\$42,821.05	
	24000 Materiales y artículos de construcción y de reparación	\$ 44,749.57		\$36,594.43	
	25000 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	\$0.00		\$5,904.00	
	26000 Combustibles, lubricantes y aditivos	\$ 1'361,447.64		\$794,362.96	
	27000 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	\$59,757.62		\$36,909.00	
	29000 Herramientas, refacciones y accesorios menores	\$20,830.50		\$29,883.92	
30000	Servicios generales	\$ 1'798,901.80	19.50%	\$1'988,699.60	24.34%
	31000 Servicios básicos	\$ 321,934.26		\$407,175.37	
	32000 Servicios de arrendamiento	\$ 83,686.64		\$69,707.26	
	33000 Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	\$ 33,161.12		\$18,676.36	
	34000 Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$ 39,950.07		\$21,035.71	
	35000 Servicios de instalación,			\$776,114.74	

2

		reparación, mantenimiento y conservación	\$714,415.63			
	36000	Servicios de comunicación social y publicidad	\$ 111,424.00		\$124,281.19	
	37000	Servicios de traslado y viáticos	\$ 6,715.67		\$24,768.50	
	38000	Servicios oficiales	\$305,689.87		\$345,365.75	
	39000	Otros servicios generales	\$181,924.54		\$201,574.72	
40000		Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas(Nota EA-3)	\$ 2'560,666.11	27.76%	\$1'952,064.93	23.89%
	43000	Subsidios y subvenciones	\$210,000.00		\$0.00	
	44000	Ayudas sociales	\$ 2'200,370.10		\$1'829,643.43	
	48000	Donativos	\$ 150,296.01		\$122,421.50	
92000		Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	\$130,509.78	1.42%	\$0.00	0.00
	92101	Intereses de la deuda pública interna	\$130,509.78		\$0.00	
60000		Inversión pública	\$0.00	0%	\$0.00	0%
	51300	Inversión pública no capitalizable	\$0.00		\$0.00	
		Total de gastos y otras pérdidas	\$9'222,935.84	100%	\$8'170,049.00	100%
		Ahorro/desahorro neto del ejercicio antes de inversión pública	\$4'230,396.81		\$2'612,245.65	

EA 3 Acumulativa.- Representan el gasto normal de operación y en este periodo acumulado de enero a junio, los gastos y otras pérdidas fueron por valor de \$16'846,669.52, integrado por los Gastos de Funcionamiento del Gobierno Municipal, que comprenden los servicios personales, materiales y suministros, y servicios generales, por un valor de \$12'575,335.79, que representan el 74.65% del total de los gastos y otras pérdidas; las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas por valor de \$4'140,823.95, y representan el 24.58%; intereses comisiones y otros gastos de la deuda pública \$130,509.78 y representan el 0.77%; según detalle:

Concepto		2017		2016	
		Montos totales de cada clase	Característica significativa %	Montos totales de cada clase	Característica significativa %
Cuenta	Gastos y otras pérdidas	\$16'846,669.52	100%	\$18'660,561.00	100%
	Gastos de funcionamiento (Nota EA-3)	\$ 12'575,335.79	74.65%	\$15'211,704.49	81.52%
10000	Servicios personales	\$ 6'162,206.11	36.58%	\$9'024,364.19	48.36%
	11000 Remuneraciones al personal de carácter	\$ 5'483,019.00		\$6'050,302.00	

		permanente				
	13000	Remuneraciones adicionales y especiales	\$ 367,863.35		\$555,314.92	
	14103	Seguridad social	\$269,980.88		\$74,606.60	
	15000	Otras prestaciones sociales y económicas	\$41,342.88		\$2'344,140..67	
20000		Materiales y suministros	\$ 2'646,201.00	15.71%	\$1'914,154.29	10.26%
	21000	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	\$167,926.07		\$153,788.82	
	22000	Alimentos y utensilios	\$ 47,138,.14		\$81,733.28	
	24000	Materiales y artículos de construcción y de reparación	\$ 130,609.01		\$79,805.54	
	25000	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	\$0.00		\$7,644.00	
	26000	Combustibles, lubricantes y aditivos	\$ 2'205,118.74		\$1'438,726.50	
	27000	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	\$64,823.62		\$50,765.810	
	29000	Herramientas, refacciones y accesorios menores	\$30,585.42		\$101,690.35	
30000		Servicios generales	\$ 3'766,928.68	22.36%	\$4'273,186.01	22.90%
	31000	Servicios básicos	\$ 832,996.33		\$757,203.73	
	32000	Servicios de arrendamiento	\$ 114,326.88		\$108,549.86	
	33000	Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	\$ 49,055.44		\$141,174.08	
	34000	Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$ 63,588.84		\$42,084.68	
	35000	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	\$1'570,110.23		\$1'963,183.18	
	36000	Servicios de comunicación social y publicidad	\$ 234,424.00		\$349,309.83	
	37000	Servicios de traslado y viáticos	\$ 20,611.72		\$60,441.22	
	38000	Servicios oficiales	\$494,556.86		\$463,490.81	
	39000	Otros servicios generales	\$387,258.38		\$387,748.62	
40000		Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas(Nota EA-3)	\$ 4'140,823.95	24.58%	\$3'448,856.51	18.48%
	43000	Subsidios y subvenciones	\$210,000.00		\$0.00	
	44000	Ayudas sociales	\$ 3'663,747.99		\$3'226,907.16	
	48000	Donativos	\$ 267,075.96		\$221,949.35	
92000		Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda	\$130,509.78	0.77%	\$0.00	0.00

		pública (Nota EA-3)				
	92101	Intereses de la deuda pública interna	\$130,509.78		\$0.00	
60000		Inversión pública	\$0.00	0%	\$0.00	0%
	51300	Inversión pública no capitalizable	\$0.00		\$0.00	
		Total de gastos y otras pérdidas	\$16'846,669.52	100%	\$18'660,561.00	100%
		Ahorro/desahorro neto del ejercicio antes de inversión pública	\$9'499,391.41		\$5'766,113.19	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHP 1.- En este apartado el importe del patrimonio contribuido acumulado que se presenta al inicio del ejercicio asciende a un monto de \$9'294,807.68, y se integra por los registros efectuados del saldo inicial del ejercicio generado, por los conceptos de; cuentas de activo integrado por saldos bancarios, fondos revolventes, cuentas por cobrar a corto plazo, bienes muebles e inmuebles propiedad del municipio y del pasivo integrado de otras cuentas acumuladas por pagar; asimismo, durante el periodo del 1 de abril al 30 de junio 2017, el Patrimonio Contribuido no sufrió cambios, como se detalla.

Tipo:	Patrimonio contribuido.
Naturaleza:	Bancos, bienes muebles e inmuebles, cuentas por cobrar a corto plazo, cuentas por pagar acumuladas, etc.
Monto neto inicial:	\$ 9'294,807.68
Monto neto al 31 de marzo:	\$ 9'294,807.68
Saldo neto al 30 junio 2017	\$ 9'294,807.68

EVHP 2.- En el trimestre que se presenta se determina una variación positiva del patrimonio generado por valor de \$22'562,573.42, que modifica la hacienda pública que resultaba al 31 de marzo del 2017, y se genera por los siguientes factores o componentes.

a) El importe de Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio

Tipo:	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio
Naturaleza:	- Rectificaciones e resultados de ejercicios anteriores
	- Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio (resultado del ejercicio ahorro/desahorro)
Monto variación:	\$ 9'657,813.42

b) La afectación por las variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio neto del ejercicio (Resultado de ejercicios anteriores).

Tipo:	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio anteriores
Naturaleza:	-Rectificaciones e resultados de ejercicios anteriores -Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del Ejercicio (resultado del ejercicio anteriores)
Monto:	\$ 12'904,760.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

	Al 30 de junio de 2017	Al 01 de abril de 2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$ 3'352,079.24	\$3'663,659.84
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0.00	\$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 3'352,079.24	\$ 3'663,659.84

EFE 2.- En el periodo del 1 de abril al 30 de junio del 2017, el Municipio registró adquisiciones de bienes muebles por un importe de \$53,874.62; Asimismo, el valor del saldo acumulado final de los bienes muebles del periodo presentado es por valor de \$9'328,035.62.

Bienes muebles.	30 de junio 2017	30 de junio 2016
Mobiliario y equipo de administración.	\$ 53,874.62	\$ 114,555.78
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 0.00	\$ 8,999.87
Automóviles y camiones	\$ 0.00	\$ 0.00
Maquinaria otros equipos y herramientas	\$ 0.00	\$ 3,598.87
Total Bienes Muebles adquiridos	\$53,874.62	\$ 127,154.52

Con respecto a los bienes inmuebles en este periodo del 1 de abril al 30 de junio del 2017 se realizaron construcciones en proceso en bienes del dominio público por un valor de \$10'705,631.37; asimismo, el saldo acumulado del periodo presentado por este concepto es por valor de \$12'779,084.49; asimismo, el monto del saldo acumulado de los bienes inmuebles de los terrenos edificios y otros inmuebles al periodo presentados es por \$8'540,650.00.

Bienes Inmuebles.	30 de junio 2017	30 de junio 2016
Construcciones en proceso	\$10'705,631.37	\$2'146,322.71
Total Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso, adquiridos y construidos	\$10'705,631.37	\$2'146,322.71

EFE 3.- En el periodo presentado del 1 de abril al 30 de junio del 2017, los movimientos de la conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación fue por un importe de \$4'481,269.83 y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios fue de \$ 4'230,396.81, como se detalla a continuación.

	Del 01 de abril al 30 de junio de 2017	Del 01 de abril al 30 de junio de 2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$\$4'230,396.81	\$2'612,245.65
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	\$0.00	\$0.00
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incrementos en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	(\$0.00)	(\$0.00)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(\$0.00)	(\$0.00)
Incremento en cuentas por cobrar	(\$0.00)	(\$0.00)
Partidas extraordinarias	(\$0.00)	(\$0.00)

Handwritten signatures and scribbles are present below the table, including a large circular scribble on the left, a stylized signature in the center, and several other marks on the right side of the page.

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

EA 4 Trimestral.- La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Municipio de General Cepeda, Coah.		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2017		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$21'253,332.45

2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$0.00
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$7'800,000.00
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$7'800,000.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$13'453,332.45
--	--	------------------------

Handwritten signatures and marks, including a large scribble and a circled mark.

Handwritten mark resembling a stylized 'P' or 'B'.

Municipio de General Cepeda Coah.		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$21'685,276.29

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$12'462,340.65
Mobiliario y equipo de administración	\$53,874.62	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehiculos y equipo de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Obra pública en bienes propios	\$0.00	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda publica	\$135,034.66	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$12'273,431.37	

3. Más gastos contables no presupuestales		\$0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00	

2 






4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)



\$9'222,935.64

NOTA: Otros egresos presupuestales no contables se encuentra integrado por:
Obra Pública en Bienes Del Dominio Público por \$10'705,631.37
Otros egresos no presupuestales por\$ 1'567,800.00

Nota de Gestión Administrativa 17

"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, C. MIREYA RENTERIA AMAYAC, RAUL HIGINIO MURO MEDINA



C. MAYRA VERONICA RAMOS RODRIGUEZ, IMELDA MARINES HERNANDEZ

EA 4 Acumulada.- La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Municipio de General Cepeda Coah.		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2017		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$34'146,060.93

2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$0.00
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$7'800,000.00
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$7'800,000.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$26'346,060.93
--	--	------------------------

Handwritten signatures and initials are present at the bottom of the document, including a large scribble on the left, a checkmark-like symbol, a circle with a cross, and a signature on the right.

A vertical handwritten mark or signature on the right side of the page.

Municipio de General Cepeda Coah.		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$31'494,248.29

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$14'647,578.77
Mobiliario y equipo de administración	\$53,874.62	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$60,785.00	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Obra pública en bienes propios	\$0.00	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$135,034.66	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$14'397,884.49	

3. Más gastos contables no presupuestales		\$0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00	






4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

\$16'846,669.52

NOTA: Otros egresos presupuestales no contables se encuentra integrado por:
Obra Pública en Bienes Del Dominio Público por \$\$12'779,084.49
Otros egresos no presupuestales por\$ 1'618,800.00

Nota de Gestión Administrativa 17

"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, C. MIREYA RENTERIA AMAYAC, RAUL HIGINIO MURO MEDINA



C. MAYRA VERÓNICA RAMOS RODRIGUEZ, IMELDA MARINES HERNANDEZ

Municipio de General Cepeda, Coah Del 01 de enero al 30 de junio de 2017 Cuentas de Orden Contables					
Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.1 VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.1.1 Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.1.2 Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.1.3 Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.1.4 Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.1.5 Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.1.6 Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.2 EMISION DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.2.1 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.2.2 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.2.3 Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.2.4 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.2.5 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.2.6 Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.3 AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.3.1 Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.3.2 Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.3.3 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.3.4 Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.3.5 Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.3.6 Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	











7.4 JUICIOS							
7.4.1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5 INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.1 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.2 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.1 Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.2 Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.3 Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.4 Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nota 1: Las cuentas de orden contables señaladas en el recuadro, son las mínimas necesarias, se podrán abrir otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos, incluidas las cuentas de orden de los bienes arqueológicos, artísticos e históricos.

Nota de Gestión Administrativa 17
 "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 C. MIREYA RENTERIA AMAYA C. RAUL HIGIMIO MURO MEDINA C. MAYRA VERONICA RAMOS RODRIGUEZ C. JIMENA MARIN HERNANDEZ

Municipio de General Cepeda, Coah.
Del 01 de enero al 30 de junio de 2017
Cuentas de Orden Presupuestales

CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	326,286,637.90	326,286,637.90	0.00
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	113,490,804.86	113,490,804.86	0.00
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	0.00	45,198,683.00	45,198,683.00	0.00
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	34,146,060.93	45,198,683.00	11,052,622.07
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	34,146,060.93	34,146,060.93	0.00
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	34,146,060.93	34,146,060.93
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	212,795,833.04	212,795,833.04	0.00
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	45,198,682.98	45,198,682.98
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	66,622,810.21	51,422,033.52	15,200,776.69
8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	10,680,948.32	21,424,127.23	10,743,178.91
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	40,741,085.20	31,494,248.29	9,246,836.91
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	31,494,248.29	31,494,248.29	0.00
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	31,494,248.29	31,762,492.73	-268,244.44
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	31,762,492.73	0.00	31,762,492.73

Nota de Gestión Administrativa 17
"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
 C. MIRREYA RENTERIA AMAYA
 C. PAUL HIGINIO MUÑO MEDINA
 C. IMELDA MARÍN HERNÁNDEZ
 C. MAYRA VERÓNICA RAMOS RODRIGUEZ

INFORMACIÓN CONTABLE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción:

Las notas que se emiten tienen el interés de revelar el contexto y aspectos y los aspectos económicos y financieros más importantes que han incidido en las decisiones y acciones del presente trimestre, mismos que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mejor comprensión de los usuarios y lectores interesados.

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

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

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

El Municipio de General Cepeda, Coah., da cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y normativa aplicable y en general a sus Estados financieros se orientan a informar a los ciudadanos del Municipio, al Congreso del Estado de Coahuila y a la Ciudadanía en general de la ejecución del presupuesto y de otros movimientos financieros dentro de los parámetros legales y técnicos autorizados.

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

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

2. Panorama Económico y Financiero:

El Municipio depende aproximadamente en un ochenta y seis por ciento de las participaciones y aportaciones federales, por lo que la mayor parte de las obras y acciones se realizan con dichos recursos; ya que para la toma de decisiones se depende del techo financiero de los fondos federales que se asignen al municipio. Asimismo, Coahuila registra proporciones de población en pobreza por debajo de la media nacional, se requiere la necesidad de profundizar e intensificar la política pública de combate a la pobreza en los temas de marginación y rezago social en el Municipio de General Cepeda, Coah.

The bottom of the page features several handwritten signatures and initials. On the left, there is a large, stylized signature. To its right, there are two smaller, simpler signatures or initials. On the far right, there is a vertical line with a small loop at the top, possibly a mark or a signature element.

3.-Autorización e Historia:

a) Fecha de creación del ente. El municipio de General Cepeda, Coahuila de Zaragoza, es libre y soberano en su régimen interior y se rige por la Constitución Política del Estado de Coahuila de Zaragoza.

HISTORIA. El casco de la exhacienda de San Francisco de Patos se tiene catalogada con el número de clave: 050110010007 del Instituto Nacional de Antropología e Historia, teniendo como fecha de edificación el año de 1577 siendo su propietario el Capitán Don Francisco de Urdiñola y Larrumbi, de quién contrae matrimonio con Ángela Leonor López de Lois, hija del Capitán Alonso López de Lois, en el año de 1592.

Según algunos historiadores la muerte de Doña Ángela Leonor López de Lois fué en ésta hacienda, dejando huérfana a su única hija Isabel de Urdiñola y Lois quién siguió viviendo en este lugar. Contrajo matrimonio en 1602 con Don Luis de Alcega e Iburgüen, Caballero de la Orden de Alcántara, quedando viuda en 1620.

En 1621 contrae nuevas nupcias con Don Gaspar de Alvear, Gobernador de la Nueva Vizcaya. Tuvo dos hijas María y Francisca, en 1638 María contrae matrimonio con Don Luis de Valdés, Caballero de la Orden de Santiago y Gobernador de la Nueva Vizcaya, y en 1639 Francisca contrae matrimonio con Don Martín de San Martín. En 1651 contrae nuevas nupcias Doña Francisca de Valdés Alcega y Urdiñola con Don Agustín de Echeverz y Subiza, Conde de San Pedro del Álamo (hoy Viesca), con quién procrea una hija llamada Ygnacia Xaviera Echeverz y Subiza. Don Agustín fue el primer Marqués de San Miguel de Aguayo y Santa Olaya en 1682, el nombre de la hacienda cambió a "Hacienda de San Francisco de Patos y San Miguel de Aguayo y Santa Olaya", su hija Ygnacia Xaviera Echeverz contrajo matrimonio en 1685 con Joseph de Azlor y Virto de Vera, pasándosele el título de Segundo Marqués de San Miguel de Aguayo y Santa Olaya. La pareja procreó una hija llamada Josefa Azlor y Virto de Vera Echeverz. En esta hacienda murió la primera marquesa Doña Francisca de Valdés Alcega el 22 de octubre de 1714, y fue sepultada en Parras de la Fuente, Coah.

En 1734 fallece en esta hacienda el segundo Marqués Joseph de Azlor y Virto de Vera.

En 1735 El Conde de San Pedro del Álamo, Don Francisco de Valdivielso, contrae matrimonio con la Marquesa Josefa Azlor y Virto de Vera y pasó a ser el tercer Marqués de San Miguel de Aguayo y Santa Olaya, procreando dos hijos llamados Francisco y Pedro Valdivielso y Azlor de Echeverz.

En 1750 la Hacienda de San Francisco de Patos y San Miguel de Aguayo y Santa Olaya se hipoteca para solventar los gastos de la bancarrota en que se encontraba Don Francisco de Valdivielso, tercer Marqués de San Miguel de Aguayo y Santa Olaya.

En 1760 toma el título de cuarto Marqués de San Miguel de Aguayo Don Francisco Valdivielso y Azlor de Echeverz y en 1775 pasa el título de Quinto Marqués de San Miguel de Aguayo a su hermano Don Pedro Valdivielso y Azlor de Echeverz, quien se casa con Doña Ana Vidal de Lorca y Pinzón, quienes procrean un hijo llamado José María de Valdivielso Azlor de Echeverz Vidal y Lorca, quien fuese el sexto y último Marqués de San Miguel de Aguayo en 1822 y debido a la bancarrota en que se encontraba la hacienda se vio en la imperiosa necesidad de ceder el latifundio a los acreedores, siendo éstos los banqueros Baring Brothers y para 1824, al no poder administrar la hacienda, el gobierno de Coahuila y Texas decretó la venta de los bienes, pero reservándose el casco de la

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including a large signature on the left, a circular stamp in the middle, and the number '2' followed by a circle on the right.

hacienda como propiedad del gobierno. En 1844 el Lic. Carlos Sánchez Navarro adquiere la Hacienda de San Francisco de Patos y San Miguel de Aguayo, dejándola registrada como Hacienda de San Francisco de Patos.

La casa principal fue ocupada desde 1586 a 1862 como la Casa Grande de la hacienda y **el año de 1865** el presidente de la República Don Benito Juárez García, decretó la creación de la Villa de Patos al secuestrarles los bienes a la familia de los Sánchez Navarro y quedando en el inciso 2º que a la letra dice: "De los edificios ubicados en el área de aquella población se reservarán para enajenarse y dividir su importe entre el gobierno general y el del Estado, la casa que servía al administrador la de Matanza, Trojes, el Molino, la Tienda y casas que le siguen hasta el fin de la cuadra, y la huerta conocida por la de la Casa Grande, la casa principal se destinará para el despacho de las autoridades y oficinas públicas, separándose en ella misma las piezas o locales necesarios para la escuela de niños y de niñas. También se destinará el edificio que se juzgue más a propósito para la cárcel pública. El templo continuará destinado al culto religioso."



En el año de 1883 Pablo Rodríguez Valdés renta la casa grande para utilizarla como casa habitación y **en 1884 el ayuntamiento tomó posesión de un cuarto para instalar las oficinas del R. Ayuntamiento;** en 1885 se autoriza la instalación de la primera escuela de primaria y secundaria para ambos sexos en otra parte de la casa, fue dirigida por Guillermo Powell con un contrato por nueve años y con una renta de 100 pesos anuales. Quedando establecido que las reparaciones que efectúe al inmueble serán

X [Signature] 2 0

tomadas a cuenta de renta haciendo efectivo lo dispuesto ya que en el transcurso de los nueve años de contrato, Guillermo D. Powell dio mantenimiento menor a la casa grande (acta No. 5 del R. Ayuntamiento de fecha 29 de enero de 1885). Actualmente en el lugar se encuentran solamente las oficinas del Republicano Ayuntamiento de General Cepeda, Coahuila de Zaragoza.

b) Principales cambios en su estructura.

La Ley Orgánica Municipal, El Código Municipal para el Estado de Coahuila de Zaragoza, tiene por objeto regular el ejercicio y las facultades y atribuciones para el cumplimiento de las obligaciones que competen R. Ayuntamiento, así como para establecer las bases para su organización funcionamiento y control de la administración pública municipal de conformidad con la Constitución Política del Estado de Coahuila de Zaragoza, las demás Leyes, Reglamentos y disposiciones jurídicas en el Estado.

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 2017

d) Régimen jurídico.

Persona Moral sin fines de lucro.

e) Consideraciones fiscales del ente:

Retención y entero mensual del impuesto federal consistente en el Impuesto Sobre la Renta por concepto de sueldos y salarios de los trabajadores y por la prestación de servicios profesionales; presentar la declaración informativa de operaciones con terceros, sin obligación debido a que no es sujeto del impuesto al valor agregado; así como, a nivel Estatal entero del Impuesto sobre Nominas (ISN).

f) Estructura organizacional básica.

Presidente municipal

- C. Rodolfo Zamora Rodríguez. EM13262.

Cuerpo edilicio

- Lic. Mayra Verónica Ramos Rodríguez (Sindico Primero) EM13266.
- C. Arnoldo Salas Alemán (Sindico Segundo) EM13267.
- C. Gregorio Cabrera Calvillo (Primer regidor) EM13318.
- C. Imelda Marines Hernández (Segundo regidor) EM00024.
- C. Juan Hipólito Morales (Tercer regidor) EM13297.
- C. Verónica Castorena Torres (Cuarto regidor) EM13264.
- Profra. Ma. Del Carmen Herrera González (Quinto regidor) EM13263.
- C. Celia Martínez Garza (Sexto regidor) EM13387.
- Lic. Juan Manuel Vázquez Alonso (Séptimo regidor) EM13265.

Secretario particular.

- C. Natalia Vázquez Ramírez. EM00301.

Secretario del Ayuntamiento.

- C. José Dolores Vázquez Cortez. EM12742.

Secretario Técnico.

- C. Diana Alcalá Izquierdo EM13233.

Presidenta de Desarrollo Integral de la Familia (DIF), General Cepeda.

- C. Josefina Alemán Rodríguez. (Cargo honorífico)

Dirección DIF General Cepeda.

- Profra. Ma. Del Rosario Cepeda Ramos. EM13275.

Instituto Municipal de La Mujer.

- C. Ana Gabriela Abigail Camacho Rodríguez. EM13413.

Contraloría Municipal.

- Ing. Raúl Higinio Muro Medina. EM13414

Delegación de Seguridad Pública.

- C. Juan Manuel Escalante Solís. EM13389.

SIMAS General Cepeda.

- Ing. Juan Eduardo Marín Castillo. EM13068.

Educación, Cultura y Deporte.

- Profr. Roberto Nieto Herrera. EM12976.

Desarrollo Social.

- Ing. Julio Cesar Morales Navarro. EM1269.

Obras Públicas.

- Arq. Emmanuel Gerardo Carrillo Soto. EM12706.

Tesorería Municipal.

- Dra. Luz Mireya Rentería Amaya. EM13279.

Turismo Municipal.

- Profr. Roberto Nieto Herrera. EM12976.

Desarrollo Rural.

- Ing. Luis Enrique Alemán Espinoza. EM12690.

Desarrollo Urbano y Catastro.

- Ing. Francisco Javier Gutiérrez Ramírez. EM13351.

Servicios Primarios y Mantenimiento.

- C. José Antonio Cepeda Perales. EM12715.

Juzgado Municipal.

- Lic. Jesús Miguel Padilla Rocha. EM13362.

Protección Civil.

- C. Aldo Alemán Vázquez. EM13034.

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

"Esta nota no le aplica al ente público", En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones de Fideicomisos, mandatos y análogos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

a) En base a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (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 (CONAC). En los siguientes conceptos:

- a).- Momentos contables del registro.
- b).- Adopción de normativa emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- c).- Implementación del Plan de cuentas.
- d).- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.
- e).- 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:

El municipio no realiza la actualización de los activos, pasivos y de la Hacienda Pública/ o Patrimonio.

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

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no contempla ni registra operaciones que impliquen el pago en moneda extranjera.

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

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no se tienen ni se registró operaciones de Métodos de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

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

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no vende ni transforma inventarios.

e) Beneficios a empleados:

Los pagos basados en la antigüedad a que puedan tener derecho los empleados en caso de retiro voluntario, separación o muerte, de acuerdo con las condiciones generales de trabajo se realizan a través de liquidaciones del personal y de las prestaciones de seguridad social que otorga el Instituto Mexicano del Seguro Social, las aportaciones a ésta institución de seguridad social se registran como egreso en el año, éstas se convierten en exigibles y se liquidan. Asimismo, con respecto a las obligaciones de seguridad social referentes a jubilaciones y pensiones, están a cargo de ese organismo descentralizado Instituto Mexicano del Seguro Social.

f) Provisiones:

No se cuenta con reservas y provisiones para cubrir pensiones, jubilaciones y retiro del personal que termina su relación laboral, ésta obligación está a cargo del organismo descentralizado Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS).

g) Reservas:

No se tienen identificados los conceptos o hechos respecto de los cuales sea necesario el registro de reservas.

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 a las reglas y postulados del CONAC.

- El registro de los gastos de los bienes muebles con valor de adquisición menor a 35 salarios mínimos.
- El reconocimiento del ingreso y gasto devengado considerando las reformas a las normas y metodologías emitidas por el CONAC.
- El registro en cuentas de orden presupuestales de los momentos contables del ingreso y gasto.

Los cambios antes citados tienen cambio relevante en la información financiera, los efectos de los cambios se revelan en el Estado de Variaciones de la Hacienda Pública.

i) Reclasificaciones:

De acuerdo a las reglas y postulados del CONAC.

El importe de las reclasificaciones que afectan el patrimonio municipal se muestra en el Estado de Situación Financiera y se revela en el Estado de Variaciones de la Hacienda Pública.

j) Depuración y cancelación de saldos:

Se procede a documentar su procedencia, para ello se ha implementado un programa de depuración y cancelación de saldos, por errores contables Conforme a la Metodología para la depuración de cuentas, con el fin de presentar saldos actualizados y oportunos para la toma de decisiones, con dicho procedimiento se pretende cancelar los posibles errores contables y otras obligaciones y derechos no procedentes en su recuperación o pago.

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

a) Activos en moneda extranjera:

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no registró activos en moneda extranjera.

b) Pasivos en moneda extranjera:

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones de pasivos en moneda extranjera.

c) Posición en moneda extranjera:

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones de posición en moneda extranjera.

d) Tipo de cambio:

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones financieras en tipo de cambios.

e) Equivalente en moneda nacional:

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio registró sus operaciones con equivalencias en moneda nacional.

Lo anterior no se realiza operaciones en moneda extranjera por lo que no se tienen derechos y obligaciones de esta naturaleza.

8. Reporte Analítico del Activo:

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

En el periodo presentado el Municipio no registró la depreciación o amortización de los inventario de bienes muebles e inmuebles.

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

En el periodo presentado el Municipio no registró la depreciación o amortización de los inventario de bienes muebles e inmuebles.

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

En el periodo presentado en el Municipio no se capitalizan los gastos financieros y de investigación.

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

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

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos en ejecución de proyectos durante el periodo del 1 de abril al 30 de junio del 2017, correspondiente a los activos diferidos por un importe de \$1'567,800.00, mismos que al final de ejercicio se reclasifican a la cuenta contable de bienes no capitalizables, ello debido a que son entregados a la comunidad.

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.

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no registro ni se tiene conocimiento de circunstancias que afecten al tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

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

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no registraron operaciones de desmantelamiento de activos.

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

Los recursos financieros se ejercen a través de una planeación financiera; así como, la asignación de los bienes muebles municipales a través de resguardos, de manera que se realicen de forma más controlada.

l) 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, como sigue:

j) Inversiones en valores:

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones de inversiones en valores.

k) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones de patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

l) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones de Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

ll) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones de Inversiones en empresas de participación minoritaria.

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

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones de patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario directo.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones de Fideicomisos por ramo administrativo.

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

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones de Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público durante el periodo del 1 de abril al 30 de junio del 2017, de cualquier tipo de ingreso, de forma separada de los ingresos locales de los federales:

Clase	Importe
Impuestos	\$ 188,631.97
Derechos	\$ 1'017,619.35
Productos	\$974.55
Aprovechamientos	\$ 1'672,275.44
Participaciones Federales a los municipios	\$ 5'699,454.00
ISR participable	\$0.00
Aportaciones	\$4'874,377.14
Suman los ingresos y otros beneficios.	\$ 13'453,332.45

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda. (Nota EADOP-11)

a) Deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo igual o menor a 5 años.

Las cuentas por pagar a largo plazo lo constituyen la deuda pública al 30 de junio del 2017, el saldo es por un valor de \$7'664,965.34, amortizable en un plazo de 117 meses, comprendiendo el periodo del 19 de mayo del 2017 al 19 de enero del 2027.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no registró operaciones de Financieras sobre deuda pública, en valores gubernamentales o instrumento financiero.

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

"Esta nota no le aplica al ente público". En el periodo presentado el Municipio no recibió ni otorgó calificaciones financieras sujetas a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora.

a) Principales Políticas de control interno.

- El registro del gasto de los bienes muebles con valor de adquisición menor a 35 salarios (Unidad de cuenta).
- El reconocimiento del ingreso y gasto devengado considerando las reformas a las normas y metodologías emitidas por el CONAC.

- El registro en cuentas de orden presupuestales de los momentos contables del ingreso y gasto.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

En el marco presupuestal se ha planteado el manejo de las finanzas públicas manteniendo las bases para la formulación del presupuesto de egresos por programas, bajo los siguientes enfoques:

- El enfoque de género y equidad del presupuesto.
- El enfoque social del presupuesto.
- El enfoque orientado a resultados.

14. Información por segmentos.

En el sentido de vigilancia y aplicación del presupuesto de egresos municipal es necesario revelar la información contable y presupuestal de manera segmentada con el fin de dar el seguimiento, transparencia y claridad de las operaciones municipales, acerca de las actividades operativas en las cuales participa de los productos y servicios entregados a la población en sus diferentes aras geográficas de grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

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

En cuanto a las unidades administrativas de cada ejecutor del gasto tienen la responsabilidad de "Planear, programar, presupuestar, en su caso establecer medidas para la administración interna, control y evaluación de sus actividades que generen gasto público", también son responsables de programar, presupuestar, administrar y evaluar los recursos humanos, materiales y financieros que se les asignen, así como coordinar la rendición de cuentas que compete a cada una de la unidades administrativas.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El Municipio informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas.


"Esta nota no le aplica al ente público". En virtud que el periodo presentado, el Municipio no tiene partes relacionadas y en su caso pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas municipales.

Nota de Gestión Administrativa 17


"Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".


C. RODOLFO ZAMORA RODRIGUEZ


C. MIREYA RENTERIA AMAYA


C. RAUL HIGINIO MURO MEDINA


C. MAYRA VERÓNICA RAMOS RODRIGUEZ


C. IMELDA MARÍNES HERNÁNDEZ

Municipio de General Cepeda, Coah. Balanza de Comprobación Del 01 de abril al 30 de junio de 2017				
CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
ACTIVO	27,957,148.27	79,592,930.29	67,665,334.15	39,884,744.41
ACTIVO CIRCULANTE	8,017,884.15	67,265,624.30	67,665,334.15	7,618,174.30
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,663,659.84	45,666,050.85	45,977,631.45	3,352,079.24
EFFECTIVO	18,500.00	0.00	0.00	18,500.00
BANCOS/TESORERÍA	3,645,159.84	45,666,050.85	45,977,631.45	3,333,579.24
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	4,354,224.31	21,599,573.45	21,687,702.70	4,266,095.06
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,001.00	18,373,831.14	18,373,831.14	5,001.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,286,267.44	11,508.00	77,121.30	1,220,654.14
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	2,879,501.31	2,879,501.31	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	3,062,955.87	334,733.00	357,248.95	3,040,439.92
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SE	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBL	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORT	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCTO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFEC	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES EN GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION	0.00	0.00	0.00	0.00
ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	19,939,264.12	12,327,305.99	0.00	32,266,570.11
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	10,614,103.12	10,705,631.37	0.00	21,319,734.49
TERRENOS	2,470,000.00	0.00	0.00	2,470,000.00
VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	6,070,000.00	0.00	0.00	6,070,000.00
INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	2,073,453.12	10,705,631.37	0.00	12,779,084.49
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS BIENES INMUEBLES	650.00	0.00	0.00	650.00
BIENES MUEBLES	9,274,161.00	53,874.62	0.00	9,328,035.62
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,755,028.31	53,874.62	0.00	2,808,902.93
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	29,641.31	0.00	0.00	29,641.31
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	7,850.00	0.00	0.00	7,850.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	5,178,711.60	0.00	0.00	5,178,711.60
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,503.01	0.00	0.00	92,503.01
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,140,516.77	0.00	0.00	1,140,516.77
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	69,910.00	0.00	0.00	69,910.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
SOFTWARE	0.00	0.00	0.00	0.00
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	51,000.00	1,567,800.00	0.00	1,618,800.00
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES	0.00	0.00	0.00	0.00

ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVO	488,586.02	26,752,081.58	34,290,858.90	8,027,363.34
PASIVO CIRCULANTE	488,586.02	26,617,046.92	26,490,858.90	362,398.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	488,586.02	26,482,012.26	26,355,824.24	362,398.00
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	21,337.56	2,291,366.89	2,280,499.00	10,469.67
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	44,591.39	5,491,672.47	5,470,772.47	23,691.39
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	10,705,631.37	10,705,631.37	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	56,163.45	2,376,564.28	2,350,335.08	31,934.25
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR	0.00	130,509.78	130,509.78	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	264,462.27	1,352,938.06	1,320,098.80	231,623.01
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	100,031.35	4,133,329.41	4,097,977.74	64,679.68
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	135,034.66	135,034.66	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	135,034.66	135,034.66	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00	0.00	0.00

RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	135,034.66	7,800,000.00	7,664,965.34
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	135,034.66	7,800,000.00	7,664,965.34
PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	27,468,562.28	9,618,266.75	14,007,085.57	31,857,381.10
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	9,294,807.68	0.00	0.00	9,294,807.68
APORTACIONES	9,294,807.68	0.00	0.00	9,294,807.68
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	18,173,754.60	9,618,266.75	14,007,085.57	22,562,573.42
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	5,268,994.60	9,222,935.64	13,453,332.45	9,499,391.41
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49,115,450.44	0.00	0.00	49,115,450.44
REVALÚOS	0.00	0.00	0.00	0.00
REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
REVALÚO DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS REVALÚOS	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS DE PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00

RESERVAS TERRITORIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS POR CONTINGENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-36,210,690.44	395,331.11	553,753.12	-36,052,268.43
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	-36,210,690.44	395,331.11	553,753.12	-36,052,268.43
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-36,210,690.44	395,331.11	553,753.12	-36,052,268.43
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PA	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	13,453,332.45	13,453,332.45	0.00
INGRESOS DE GESTION	0.00	2,879,501.31	2,879,501.31	0.00
IMPUESTOS	0.00	188,631.97	188,631.97	0.00
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	170,221.36	170,221.36	0.00
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00	850.23	850.23	0.00
OTROS IMPUESTOS	0.00	17,560.38	17,560.38	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	1,017,619.35	1,017,619.35	0.00
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENE	0.00	25,899.84	25,899.84	0.00
DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	227,227.89	227,227.89	0.00
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	14,849.62	14,849.62	0.00
OTROS DERECHOS	0.00	749,642.00	749,642.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	974.55	974.55	0.00
PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJET	0.00	974.55	974.55	0.00
ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,672,275.44	1,672,275.44	0.00
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	0.00	0.00	0.00
MULTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INDEMNIZACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00

OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	1,672,275.44	1,672,275.44	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS Y GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS Y GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	10,573,831.14	10,573,831.14	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	10,573,831.14	10,573,831.14	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	5,699,454.00	5,699,454.00	0.00
APORTACIONES	0.00	4,874,377.14	4,874,377.14	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS.	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y PRODUCTOS EN PROCESO	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y PRODUCTOS EN PROCESO	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OTRAS CAUSAS	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OTRAS CAUSAS	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO EN PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	0.00	9,222,935.64	9,222,935.64	0.00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	6,531,799.75	6,531,799.75	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	3,153,843.19	3,153,843.19	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	2,775,607.00	2,775,607.00	0.00

REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	0.00	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	222,717.00	222,717.00	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	155,519.19	155,519.19	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	1,579,014.76	1,579,014.76	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OF	0.00	68,499.58	68,499.58	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	23,729.85	23,729.85	0.00
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	0.00	44,749.57	44,749.57	0.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	1,361,447.64	1,361,447.64	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	59,757.62	59,757.62	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	20,830.50	20,830.50	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	1,798,901.80	1,798,901.80	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	321,934.26	321,934.26	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	83,686.64	83,686.64	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	33,161.12	33,161.12	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	39,950.07	39,950.07	0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00	714,415.63	714,415.63	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	111,424.00	111,424.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	6,715.67	6,715.67	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	305,689.87	305,689.87	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	181,924.54	181,924.54	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	2,560,866.11	2,560,866.11	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	210,000.00	210,000.00	0.00
SUBSIDIOS	0.00	210,000.00	210,000.00	0.00
SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	2,200,370.10	2,200,370.10	0.00
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	2,085,296.05	2,085,296.05	0.00
BECAS	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	115,074.05	115,074.05	0.00
AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL G	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A EA	0.00	0.00	0.00	0.00


TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	150,296.01	150,296.01	0.00
DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	150,296.01	150,296.01	0.00
DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	130,509.78	130,509.78	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	130,509.78	130,509.78	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00

PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO	0.00	0.00	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO	0.00	0.00	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00
PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00	0.00	0.00
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00
CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
AVALES FIRMADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00
JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00

DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y S	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE S	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN I	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS	0.00	42,506,664.90	42,506,664.90	0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	45,198,683.00	0.00	0.00	45,198,683.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	32,305,954.52	21,253,332.45	0.00	11,052,622.07
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	21,253,332.45	21,253,332.45	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	12,892,728.48	0.00	21,253,332.45	34,146,060.93
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	110,486,126.66	110,486,126.66	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	45,198,682.98	0.00	0.00	45,198,682.98
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	23,485,076.06	18,425,762.34	26,710,061.71	15,200,776.69
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	493,345.18	8,175,928.61	18,425,762.34	10,743,178.91
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	12,397,980.10	18,534,133.10	21,685,276.29	9,246,836.91
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	21,685,276.29	21,685,276.29	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	26,229.20	21,685,276.29	21,979,749.93	-268,244.44
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	9,782,742.80	21,979,749.93	0.00	31,762,492.73

Nota de Gestión Administrativa 17

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


C. ROBOLOFO ZAMORA RODRIGUEZ


C. MIREYA RENTERIA AMAYA


C. RAUL HIGINIO MURO MEDINA


C. MAYRA VERONICA RAMOS RODRIGUEZ


C. IMELDA MARINES HERNANDEZ

Municipio de General Cepeda, Coah. Balanza de Comprobación Del 01 de enero al 30 de junio de 2017				
CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
ACTIVO	23,717,366.52	122,403,862.41	106,236,473.52	39,684,744.41
ACTIVO CIRCULANTE	5,963,329.52	107,691,318.30	106,236,473.52	7,618,174.30
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,053,716.34	72,829,468.12	71,531,104.22	3,352,079.24
EFFECTIVO	18,500.00	0.00	0.00	18,500.00
BANCOS/TESORERÍA	2,035,216.34	72,829,468.12	71,531,104.22	3,303,979.24
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	3,909,614.18	30,061,850.18	34,765,389.36	4,386,095.06
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,001.00	26,895,162.28	26,895,162.28	5,001.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,257,324.87	64,408.78	101,129.51	1,220,654.14
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	5,250,898.65	5,250,898.65	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	2,647,288.31	651,330.47	458,178.86	3,040,439.92
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES EN GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00
ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	17,754,026.00	14,512,544.11	0.00	32,266,570.11
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	8,540,656.00	12,779,084.49	0.00	21,319,740.49
TERRENOS	2,470,000.00	0.00	0.00	2,470,000.00
VIVIENDAS	6,070,000.00	0.00	0.00	6,070,000.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	12,779,084.49	0.00	12,779,084.49
INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS BIENES INMUEBLES	650.00	0.00	0.00	650.00
BIENES MUEBLES	9,215,370.00	114,658.62	0.00	9,328,028.62
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,758,028.31	53,874.62	0.00	2,808,902.93
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	29,641.31	0.00	0.00	29,641.31

EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	7,850.00	0.00	0.00	7,850.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	5,178,711.69	0.00	0.00	5,178,711.69
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,503.01	0.00	0.00	92,503.01
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,079,731.77	60,785.00	0.00	1,140,516.77
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	69,910.00	0.00	0.00	69,910.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
SOFTWARE	0.00	0.00	0.00	0.00
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	1,618,800.00	0.00	1,618,800.00
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	1,618,800.00	0.00	1,618,800.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVO	2,435,882.14	40,575,909.14	48,187,390.32	8,027,263.34
PASIVO CIRCULANTE	2,435,882.14	40,440,874.48	38,367,390.32	362,398.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,435,882.14	40,305,839.82	38,232,355.64	362,398.00
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	20,939.34	4,526,156.68	4,515,687.01	10,469.87
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	624,090.74	9,320,182.23	8,719,782.68	23,691.39
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	12,779,054.49	12,779,054.49	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	364,567.85	4,231,780.10	3,899,206.50	31,804.25
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	130,509.78	130,509.78	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	672,205.63	2,974,164.64	2,503,582.00	231,623.01
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	754,138.60	6,343,961.00	5,654,502.98	64,679.68
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	135,034.66	135,034.66	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	135,034.66	135,034.66	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00

FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00	0.00	0.00
RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	135,034.66	7,800,000.00	7,664,965.34
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	135,034.66	7,800,000.00	7,664,965.34
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	135,034.66	7,800,000.00	7,664,965.34
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	21,281,473.39	18,188,747.57	26,764,666.28	21,857,281.10
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	9,294,807.68	0.00	0.00	9,294,807.68
APORTACIONES	9,294,807.68	0.00	0.00	9,294,807.68
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	11,986,665.71	18,188,747.57	26,764,666.28	22,562,473.42
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0.00	16,846,669.52	26,346,060.93	8,489,391.41
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49,115,450.44	0.00	0.00	49,115,450.44
REVALÚOS	0.00	0.00	0.00	0.00
REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
REVALÚO DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS REVALÚOS	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS DE PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS TERRITORIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS POR CONTINGENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-37,128,784.73	1,342,078.05	2,418,594.35	-36,052,268.43
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-37,128,784.73	1,342,078.05	2,418,594.35	-36,052,268.43
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	26,346,060.93	26,346,060.93	0.00
INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	5,250,898.65	5,250,898.65	0.00

IMPUESTOS	0.00	849,755.14	849,755.14	0.00
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	794,821.38	794,821.38	0.00
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00	4,702.38	4,702.38	0.00
OTROS IMPUESTOS	0.00	50,231.38	50,231.38	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	2,662,155.00	2,662,155.00	0.00
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	70,750.63	70,750.63	0.00
DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	275,882.25	275,882.25	0.00
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	14,849.82	14,849.82	0.00
OTROS DERECHOS	0.00	2,300,672.50	2,300,672.50	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	17,955.93	17,955.93	0.00
PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	17,955.93	17,955.93	0.00
ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,721,032.58	1,721,032.58	0.00
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	0.00	0.00	0.00
MULTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INDEMNIZACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	1,721,032.58	1,721,032.58	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE MERCANCÍAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO FEDERAL	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	21,095,162.28	21,095,162.28	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	21,095,162.28	21,095,162.28	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	11,346,408.00	11,346,408.00	0.00
APORTACIONES	0.00	9,748,754.28	9,748,754.28	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00

INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO EN PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	0.00	16,846,669.52	16,846,669.52	0.00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	12,575,335.79	12,575,335.79	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	6,162,206.11	6,162,206.11	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	5,483,019.00	5,483,019.00	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	0.00	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	367,863.35	367,863.35	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	269,980.88	269,980.88	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	41,342.88	41,342.88	0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	2,646,201.00	2,646,201.00	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	0.00	167,926.07	167,926.07	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	47,138.14	47,138.14	0.00
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	0.00	130,609.01	130,609.01	0.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	2,205,118.74	2,205,118.74	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	64,823.62	64,823.62	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REPARACIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	30,585.42	30,585.42	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	3,766,928.68	3,766,928.68	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	832,996.33	832,996.33	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	114,326.88	114,326.88	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	49,055.44	49,055.44	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	63,588.84	63,588.84	0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00	1,570,110.23	1,570,110.23	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	234,424.00	234,424.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	20,611.72	20,611.72	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	494,556.86	494,556.86	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	387,358.38	387,358.38	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	4,140,823.95	4,140,823.95	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	210,000.00	210,000.00	0.00
SUBSIDIOS	0.00	210,000.00	210,000.00	0.00
SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	3,663,747.99	3,663,747.99	0.00
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	3,525,063.05	3,525,063.05	0.00
BECAS	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	138,684.94	138,684.94	0.00
AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00

TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	267,075.96	267,075.96	0.00
DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	267,075.96	267,075.96	0.00
DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PRIVADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	130,509.78	130,509.78	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	130,509.78	130,509.78	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	130,509.78	130,509.78	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00
PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00	0.00	0.00
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00

OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00
GUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
EMISION DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
AVALES Y GARANTÍAS	0.00	0.00	0.00	0.00
AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
AVALES FIRMADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00
JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	326,286,637.99	326,286,637.99	0.00
LEY DE INGRESOS	0.00	113,490,804.86	113,490,804.86	0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	45,198,683.00	0.00	45,198,683.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	34,146,060.93	45,198,683.00	11,052,622.07
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	34,146,060.93	34,146,060.93	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	34,146,060.93	34,146,060.93
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	212,795,833.04	212,795,833.04	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	45,198,682.98	45,198,682.98
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	66,622,810.21	51,422,033.52	15,200,776.69
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	10,680,946.32	21,424,127.23	10,743,179.91	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	40,741,085.20	31,494,248.29	9,246,836.91
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	31,494,248.29	31,494,248.29	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	31,494,248.29	31,762,492.73	-268,244.44
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	31,762,492.73	0.00	31,762,492.73

Nota de Gestión Administrativa 17

"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

C. MIREYA BENTERIA AMAYA

C. RAUL HIDILIO MUÑOZ MEDINA

C. MAYRA VERÓNICA RAMOS RODRIGUEZ

C. IMELDA MARINÉS HERNÁNDEZ



**54ª SESION ORDINARIA DE CABILDO
ADMINISTRACIÓN 2014-2017**

C. RODOLFO ZAMORA RODRIGUEZ, PRESIDENTE MUNICIPAL

Estando reunidos en la Sala de Cabildo de esta Presidencia Municipal, y siendo las 12:00 horas del día 28 del mes de Julio del 2017, procedo abrir esta sesión Ordinaria de Cabildo, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 85, 86, 87, 88, 90 y 94 del Código Municipal para Estado de Coahuila y reunidos los miembros del Cabildo Municipal, cuatrienio 2014-2017, en la Sala de Cabildo de esta Presidencia Municipal, dio inicio la 54ª (QUINCAGESIMA CUARTA) Sesión Ordinaria de Cabildo ya programada bajo el siguiente:

ORDEN DEL DÍA

1.-Lista de asistencia.

- C. GREGORIO CABRERA CALVILLO (*)
- C. IMELDA MARINES HERNANDEZ (*)
- C. JUAN HIPOLITO MORALES (*)
- C. PROFRA. MARÍA DEL CARMEN HERRERA GONZALEZ (*)
- C. VERONICA CASTORENA TORRES (*)
- C. CELIA MARTINEZ GARZA (*)
- LIC. JUAN MANUEL VAZQUEZ ALONZO (*)
- LIC. MAYRA VERONICA RAMOS RODRÍGUEZ (*)
- C. ARNOLDO SALAS ALEMÁN (*)

CME Lic. Gregorio CA

Handwritten mark

2.- Instalación Legal de la sesión.- Informo que conforme lo dispone el artículo 85, del código Municipal, existe el Quórum Legal para llevar a cabo la Sesión de Cabildo correspondiente.

3.- Aprobación de los estados financieros mensuales correspondientes a los meses de abril, mayo y junio del ejercicio fiscal 2017.- En uso de la voz hace mención el Lic. Juan Manuel Vázquez Alonzo, que aprueba en lo general los meses Financieros

Handwritten marks

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature



54ª Sesión Ordinaria de Cabildo, Administración 2014- 2017.

de abril, mayo y junio del 2017, no aprobando en lo particular los gastos realizados en cuestión de periodismo y publicidad, específicamente lo que corresponde al mes de abril ya que contraviene lo autorizado en actas anteriores para cubrir dicho gasto; lo anterior a fin de que este Ayuntamiento cuente con Finanzas Sanas. En seguida, los miembros restantes de Cabildo manifiestan estar de acuerdo con lo expresado por el Regidor Lic. Juan Manuel Vázquez Alonzo, a fin de cumplir cabalmente con lo establecido. Se somete a consideración y se aprueba por mayoría, siendo nueve votos a favor y una abstención por parte de la Regidora Celia Martínez Garza.

4.- Aprobación y publicación del informe de avance de gestión Financiera correspondiente al segundo trimestre 2017, periodo comprendido del 1 de Abril al 30 de Junio del 2017. . En uso de la voz Hace mención el Lic. Juan Manuel Vázquez Alonzo, que aprueba en lo general el Trimestre Financiero de abril a junio del 2017, no aprobando en lo particular lo gastado en el apartado de periodismo y publicidad en el mes de abril ya que contraviene lo autorizado en actas anteriores para cubrir dicho gasto; lo anterior a fin de que este Ayuntamiento cuente con Finanzas Sanas. En seguida, los miembros restantes de Cabildo manifiestan estar de acuerdo con lo expresado por el Regidor Lic. Juan Manuel Vázquez Alonzo, a fin de cumplir cabalmente con lo establecido. Se somete a consideración y se aprueba por mayoría, siendo nueve votos a favor y una abstención por parte de la Regidora Celia Martínez Garza.

5.- Asuntos Generales.- No se trataron asuntos generales


6.- Clausura.- Siendo las 14:30 horas del mismo día se dio por terminada la 54ª (QUINCUAGESIMA CUARTA) Sesión Ordinaria, firmando los que en ella intervinieron.

Handwritten notes and signatures on the left margin, including 'Lic. Gregorio de la Cruz' and 'N. CHG'.

Handwritten signatures and initials on the right margin.



54ª Sesión Ordinaria de Cabildo, Administración 2014- 2017.


C. RODOLFO ZAMORA RODRÍGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL


C. GREGORIO CABRERA CALVILLO
PRIMER REGIDOR


C. IMELDA MARINES HERNANDEZ
SEGUNDO REGIDOR


C. JUAN HIPOLITO MORALES
TERCER REGIDOR


C. VERÓNICA CASTORENA TORRES
CUARTO REGIDOR



PROFRA. MA. DEL CARMEN HERRERA GLZ.
QUINTO REGIDOR


C. CELIA MARTINEZ GARZA
SEXTO REGIDOR


LIC. JUAN MANUEL VAZQUEZ ALONZO
SEPTIMO REGIDOR


LIC. MAYRA VERONICA RAMOS RDZ.
PRIMER SÍNDICO


C. ARNOLDO SALAS ALEMAN
SEGUNDO SÍNDICO


ING. JOSÉ D. VAZQUEZ CORTEZ
SECRETARIO DEL R. AYUNTAMIENTO



I.-INFORMACIÓN CONTABLE

1.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA



Presidencia Municipal de Zaragoza
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Marzo de 2016 y 2015

Nivel 3

Concepto	Notas	2016	2015	Concepto	Notas	2016	2015
ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO CIRCULANTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	ESF-01	3,303,028.70	994,000.35	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	ESF-12	7,216,402.29	7,362,898.39
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	ESF-02,03	9,440,644.78	9,243,795.96	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	ESF-14	1,130,052.62	1,14,068.00
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE		\$12,033,673.48	\$10,237,797.31	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	ESF-14	3,418,279.27	3,194,258.65
ACTIVO NO CIRCULANTE				OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	ESF-14	580,607.24	417.70
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	ESF-08	9,438,813.59	20,043,852.85	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE		\$12,345,341.42	\$10,462,242.74
BIENES MUEBLES	ESF-08	5,532,822.57	4,763,341.90	PASIVO NO CIRCULANTE			
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	ESF-11	\$14,971,636.16	\$24,807,194.75	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		-1,500,028.06	-1,400,028.06
TOTAL DEL ACTIVO		\$26,925,289.64	\$35,495,082.06	TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE		-\$1,500,028.06	-\$1,400,028.06
				TOTAL DEL PASIVO		\$10,845,313.36	\$9,062,214.68
				HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
				PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
				ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO		3,158,758.66	3,158,758.66
				TOTAL DE PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$3,158,758.66	\$3,158,758.66
				PATRIMONIO GENERADO			
				(AHORRO)/ DESAHORRO/ RESULTADOS DEL EJERCICIO.		5,928,188.82	3,576,548.37
				RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		20,786,812.22	15,054,750.35
				RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-11,791,783.22	544,810.00
				TOTAL DE PATRIMONIO GENERADO		\$14,923,217.82	\$22,176,108.72
				TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		\$18,079,976.48	\$26,332,867.38
				TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		\$28,925,289.84	\$35,495,082.06

**NOTAS
NGA-17**

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

C. LEONCIO MARTÍNEZ SANCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. ISMAEL SALINAS DE LUNA
 CONTRALOR MUNICIPAL

C. MARIA ANTONIETA GALINDO GOMEZ
 SINDICA DE MAYORIA

PROF. ALFONSO BRITZ AGUILÓN
 REGIDOR DE HACIENDA

ING. NORBERTO CESAR SALAZAR VALDES
 TESORERO MUNICIPAL

LIC. BRENDA SANCHEZ PEREZ
 SINDICA DE MINORIA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

2.- ESTADO DE ACTIVIDADES



Presidencia Municipal de Zaragoza
ESTADO DE ACTIVIDADES
Primer trimestre de 2016 y 2015

	2016	NOTAS	2015
INGRESOS	16,372,325.87	EA-1	13,298,350.32
INGRESOS DE GESTIÓN	7,568,827.00		4,956,325.36
IMPUESTOS	4,558,641.01		2,649,891.90
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00		0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	1,517.73		21,539.35
DERECHOS	2,204,707.86		1,930,299.22
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,430.00		8,651.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	797,651.40		302,201.89
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	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 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,879.00		43,742.00
	8,803,498.87		8,342,024.96
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	8,803,498.87		8,342,024.96
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00		0.00
OTROS INGRESOS	0.00	EA-2	0.00
OTROS INGRESOS	0.00		0.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00		0.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	10,444,137.05	EA-3	9,721,801.95
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	9,168,532.31		8,836,649.39
SERVICIOS PERSONALES	4,828,430.89		4,830,742.33
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,073,415.10		1,768,435.96
SERVICIOS GENERALES	2,266,686.32		2,237,471.08
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,275,604.74		885,152.56
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	846,943.18		415,491.25
AYUDAS SOCIALES	88,666.56		115,973.31
PENSIONES Y JUBILACIONES	339,966.00		353,688.00
DONATIVOS	0.00		0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00		0.00
PARTICIPACIONES	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
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00		0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS Y AMORTIZACIONES	0.00		0.00
OTRAS PÉRDIDAS	0.00		0.00
INVERSION PÚBLICA	0.00		0.00
INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00		0.00
ANORRODESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	5,928,188.82		3,576,548.37

NOTAS

NGA-17

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

C. LEONCIO MARTÍNEZ SANCHEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. ISMAEL SALINAS DE LUNA
CONTRALOR MUNICIPAL

PROF. ALFONSO ORTIZ AGUIÑÓN
REGIDOR DE HACIENDA

C. MARIA ANTONIETA GALINDO GÓMEZ
SINDICA DE MAYORÍA

ING. NORBERTO CESAR SALAZAR VALDES
TESORERA MUNICIPAL

LIC. BRENDA SANCHEZ PEREZ
SINDICA DE MINORÍA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

3.- ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA



Cuenta Pública 2016
Presidencia Municipal de Zaragoza
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2016

CONCEPTO	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Reintegraciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	-\$11,791,793.22	\$0.00	\$0.00	-\$11,791,793.22
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	\$1,156,758.66	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,156,758.66
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	\$1,156,758.66	\$0.00	\$0.00	\$0.00	3,156,758.66
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$19,054,750.50	\$1,732,061.72	\$0.00	\$20,786,812.22
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	1,732,061.72	\$0.00	1,732,061.72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	19,054,750.50	\$0.00	\$0.00	19,054,750.50
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2015	\$1,156,758.66	\$7,282,967.28	\$1,732,061.72	\$0.00	\$12,151,787.66
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 2016	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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	\$0.00	\$1,732,061.72	\$4,194,127.19	\$4.90	\$5,928,189.82
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	5,928,189.82	\$0.00	5,928,189.82
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	1,732,061.72	-\$1,732,061.72	\$0.00	\$0.00
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2016	\$1,156,758.66	\$4,994,628.00	\$5,328,188.62	\$0.00	\$18,078,976.68

NOTAS

NCA-17

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

 LIC. RAFAEL SALINAS DE LUNA CONTRALOR MUNICIPAL	 C. MARIA ANTONIETA GALINDO GÓMEZ SINDICA DE MAYORIA
 JMS JORDIER Y CESAR SALAZAR VALDES TESORERO MUNICIPAL	 C. LEONCIO MARTINEZ SANCHEZ PRESIDENTE MUNICIPAL
 PROF. ALFONSO ORTIZ AGUIRÓN REGIDOR DE HACIENDA	 LIC. BRENDA SANCHEZ REREZ SINDICA DE MINORIA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA



Presidencia Municipal de Zaragoza
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
 Primer Trimestre de 2016

	Origen	Aplicación
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	4,872,688.27
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES		3,980,807.45
ACTIVO NO CIRCULANTE		891,880.82
BIENES MUEBLES	0.00	523,271.02
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		441,334.09
ACTIVOS DIFERIDOS		81,036.93
ACTIVO	\$0.00	\$5,395,959.29
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	580,188.73	
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		
CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	384,378.78	
PASIVO CIRCULANTE	\$964,567.51	1,496,797.04
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	\$5,928,188.82	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	5,928,188.82	
	<u>\$6,892,756.33</u>	<u>\$6,892,756.33</u>

NOTAS
NGA-17

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

 C. LEONCIO MARTINEZ SANCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL

 C. MARIA ANTONIETA GALINDO GOMEZ
 SINDICA DE MAYORIA

 ING. NORBERTO CESAR SALAZAR VALDES
 TESORERO MUNICIPAL

 LIC. ISRAEL SALINAS DE LUNA
 CONTRALOR MUNICIPAL

 PROF. ALFONSO ORTIZ AGUIÑÓN
 REGIDOR DE HACIENDA

 LIC. BRENDA SANCHEZ PEREZ
 SINDICA DE MINORIA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

5.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO



Presidencia Municipal De Zaragoza
Estado de Flujo de Efectivo
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016 y 2015

Concepto	NOTAS	2016	2015
Flujos de Efectivo de Actividades de Operación			
Origen		\$45,087,330.54	\$37,760,018.42
IMPUESTOS		4,559,641.01	2,649,891.90
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		1,517.73	21,539.35
DERECHOS		2,204,707.86	1,930,299.22
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		3,430.00	8,651.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		797,651.40	302,201.89
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		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		2,879.00	43,742.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		8,803,496.87	8,342,024.96
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN		28,715,004.67	24,461,668.10
Aplicación		\$40,583,262.07	\$36,603,827.20
SERVICIOS PERSONALES		4,828,430.89	4,830,742.33
MATERIALES Y SUMINISTROS		2,073,415.10	1,768,436.98
SERVICIOS GENERALES		2,266,686.32	2,237,471.08
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO		0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		846,943.18	415,491.25
AYUDAS SOCIALES		88,895.56	115,973.31
PENSIONES Y JUBILACIONES		339,966.00	353,688.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALÓGOS		0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR		0.00	0.00
DONATIVOS		0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR		0.00	0.00
PARTICIPACIONES		0.00	0.00
APORTACIONES		0.00	0.00
CONVENIOS		0.00	0.00
OTROS APLICACIONES DE OPERACIÓN		30,139,115.02	26,862,025.25
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	EFE-03	\$4,504,078.47	\$1,156,191.22
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión			
Origen		0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		0.00	0.00
BIENES MUEBLES		0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN		0.00	0.00
Aplicación	EFE-02	523,271.02	787,304.49
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		441,334.09	353,596.83
BIENES MUEBLES		81,936.93	433,707.66
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN		0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-523,271.02	-787,304.49
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento			
Origen		0.00	0.00
ENDOSICAMIENTO NETO		0.00	0.00
EXTERNO		0.00	0.00
Aplicación		0.00	0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA		0.00	0.00
INTERNO		0.00	0.00
EXTERNO		0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		\$0.00	\$0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		\$3,980,807.45	\$368,886.73
Efectivo y Equivalentes al inicio del Ejercicio	EFE-01	\$-587,778.75	\$625,113.62
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	EFE-01	\$3,393,028.70	\$994,000.35

NOTAS
NGA-17

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

C. LEONCIO MARTINEZ SANCHEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. ISRAEL SALINAS DE ZUNA
CONTRALOR MUNICIPAL

PROF. ALFONSO ORTIZ AGUIÑÓN
REGIDOR DE HACIENDA

C. MARIA ANTONIETA GALINDO GOMEZ
SINDICA DE MAYORIA

ING. NORBERTO PESQUERA SALAZAR VALDES
TESORERO MUNICIPAL

ANA BEATRIZ SANCHEZ PEREZ
SINDICA DE MINORIA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

6.- ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO



Cuenta Pública 2016
Presidencia Municipal de Zaragoza
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2016

CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL (R)	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL (RF)	VARIACIONES DEL PERIODO
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	7,360,995.21	41,408,069.22	36,625,340.95	12,833,673.48	4,872,888.27
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	492,778.75	21,841,000.87	10,800,991.22	3,302,028.72	3,009,207.43
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	8,548,363.96	17,698,269.25	16,143,301.73	9,463,044.78	891,888.92
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	-	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	-	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	0.00	-	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	-	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	-	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	15,566,345.34	523,271.02	0.00	16,091,614.26	523,271.02
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	-	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	-	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	8,847,479.88	441,334.09	0.00	9,288,813.98	441,334.09
BIENES MUEBLES	6,570,965.74	81,936.93	0.00	6,652,902.67	81,936.93
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	-	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00	0.00	-	0.00
ACTIVOS DEPRECIADOS	0.00	0.00	0.00	-	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	-	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	-	0.00
TOTAL DEL ACTIVO	22,927,340.55	42,931,340.24	36,625,340.95	28,925,287.74	6,102,060.29

NOTAS NGA-17

Si no protesta de lo contrario, se declara que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


 LIC. RAFAEL SALINAS DE LUNA
 CENTRAL DE ADMINISTRACION MUNICIPAL


 C. LEONCIO MARTINEZ SANCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 LIC. MARIA ANTONIETA DALINDO GOMEZ
 SINDICA DE MAYORIA


 LIC. BRENDA SANCHEZ PEREZ
 SINDICA DE MINORIA


 PROF. ALFONSO ORTIZ AGUIRRE
 REGIDOR DE HACIENDA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

7- ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS



Presidencia Municipal de Zaragoza
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016
Cifras en Pesos

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERÍODO	SALDO FINAL DEL PERÍODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamiento Financiero				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamiento Financiero				
Subtotal a Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamiento Financiero				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamiento Financiero				
Subtotal a Largo Plazo				
OTROS PASIVOS				
2153 INGRESO POR DAP NO REGISTRADO				
21811 APORTACION MUNICIPAL PARA UNIFORMES			\$114,668.00	\$114,668.00
218214 RETENCION I.S.P.T.			-\$37,607.20	-\$37,607.20
218215 RETENCION I.M.S.S.			\$4,180,412.85	\$4,485,604.97
218216 RETENCION I.S.S.S.T.E.			\$741,402.00	\$741,402.00
218221 RETENCION FONDO DE PENSIONES			\$1,609,296.10	\$1,711,121.10
218223 RETENCION FONACOT			-\$3,928.00	-\$3,928.00
218226 RETENCION IMPULSORA PROMOBEN			-\$838,633.49	-\$846,581.49
218229 RETENCION FINANCIERA ZAFI			-\$2,799,491.36	-\$2,771,090.71
2182411 LLAMADAS L.D. PERSONALES			-\$15.77	\$4,968.36
218242 RETENCION PENSION ALIMENTICIA			\$1,230,467.00	\$1,264,462.00
218246 RETENCION TENENCIAS Y PLACAS			-\$5,085.73	\$782.27
218249 UNIFORMES			-\$1,287.45	-\$1,287.45
218352 RETENCION CUOTA SINDICAL			-\$117.00	-\$117.00
218263 RETENCION PARA PARTIDOS POLITICOS			\$1,026,842.00	\$1,026,842.00
218271 RETENCION INTERMEDIA SISTEM			\$0.00	\$0.00
21832 APORTACION I.S.S.S.T.E.			\$0.00	\$2,400.00
218411 I.S.R.			-\$49,790.74	-\$49,790.74
218413 RETENCION IVA HONORARIOS			\$836,060.65	\$845,722.63
21884 CUENTAS POR PAGAR SECRETARIA DE FINANZAS			\$52.00	\$52.00
2188510 ACREEDORES VARIOS - OTROS			-\$2,939,433.88	-\$2,939,433.88
21887 CUENTAS POR PAGAR SECRETARIA DE FINANZAS CONVENIO DE COORDINACION FISCAL ESTATAL			\$80,000.00	\$80,000.00
2191 INGRESOS POR CLASIFICAR			\$59,243.65	\$59,243.65
2249 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO			\$418.51	\$580,607.24
211501 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - APOYOS			-\$1,500,028.06	-\$1,500,028.06
21651 SOBANTES DE CENTROS DE COBRO			\$12,300.00	\$5,000.00
211206 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS			\$0.30	\$0.30
215106 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS			\$763,222.00	\$763,222.00
211908 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS			\$1,015,384.62	\$1,015,384.62
211208 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS			-\$4,000.00	-\$3,169.07
211508 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS			\$260,575.42	\$260,575.42
			-\$30,575.42	-\$30,575.42

211108 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	\$20,825.00	\$18,214.00
211110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS	\$1,301,738.08	\$1,301,738.08
211110 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS	\$450,000.00	\$450,000.00
211710 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS	\$53,953.25	\$0.00
211512 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	\$5,900.00	\$9,844.00
211310 CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS	\$1,208,328.11	\$1,208,328.11
211211 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	\$690,832.02	\$95,986.40
211111 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	\$481,619.84	\$481,619.84
211112 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	\$875,661.98	\$875,661.98
211012 OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS - PROVEEDORES	-\$54,485.44	-\$54,485.44
211212 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	\$1,491,878.89	\$616,679.89
211312 CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	\$1,102,010.00	\$1,102,010.00
211115 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPARTAMENTOS	\$28,933.16	\$80,269.06
Subtotal: OTROS PASIVOS	\$11,377,542.89	\$10,845,313.36
Total Deuda y Otros Pasivos	\$11,377,542.89	\$10,845,313.36

NOTAS NGA-17

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

 LIC. ISRAEL SALINAS DE CONA CONTRALOR MUNICIPAL	 C. MARÍA ANTONIETA GALINDO GÓMEZ SINDICA DE MAYORÍA
 ING. NORBERTO DEJAR SALAZAR VALDES TESORERO MUNICIPAL	 C. LEONCIO MARTÍNEZ SÁNCHEZ PRESIDENTE MUNICIPAL
 PROF. ALFONSO ORTIZ AGUIÑÓN REGIDOR DE HACIENDA	 LIC. BRENDA SÁNCHEZ PÉREZ SINDICA DE MINORÍA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

8.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota ESF-01 Activo - Efectivo y Equivalentes
al 31 de Marzo de 2016

Cuenta	Descripción	Monto	Tipo de Afectación	Tipo	Clasificación	Vencimiento
1112105	BANCOS MONEDA NACIONAL - CUENTAS BANCARIAS					
CB0012	BANCOMER 0101015621(BAJA)	-3,035.00	RECURSOS PROPIOS			
CB0013	SERFIN CUENTA PUENTE INGRESOS -1348	568,097.52	RECURSOS PROPIOS	CUENTA PUENTE		
CB0017	SERFIN 65501697823(BAJA)	-6,197.85	RECURSOS PROPIOS			
CB0018	SERFIN 65501757106(BAJA)	81,423.94	RECURSOS PROPIOS			
CB0019	SERFIN 65501902010	-331,953.86	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0021	SERFIN 6550188228-9 (INFRA-2006(BAJA)	293,330.80	FONDO DE INFRAESTRUCTURA			
CB0022	SERFIN 6550188224-4 FORTA_2006(BAJA)	883,400.28	FONDO DE INFRAESTRUCTURA			
CB0027	BANCOMER 0157674368(BAJA)	-566.68	RECURSOS PROPIOS			
CB0028	SERFIN 65502244520 (INFRA 2008)	671,873.36	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0029	SERFIN 65502244503 (FORTA 2008)	792,778.78	FONDO DE FORTALECIMIENTO	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0032	SERFIN 65502426592 (INFRA-2009)(BAJA)	-74.00	FONDO DE INFRAESTRUCTURA			
CB0033	SERFIN65502515364(ACTIVOS PROD 2009)(BAJA)	25,069.00	RECURSOS PROPIOS			
CB0034	SERFIN 65502581597 (FORTA 2010)	3,472.25	FONDO DE FORTALECIMIENTO	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0035	SERFIN 65502581612 (INFRA 2010)	900.92	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0036	SERFIN 6550277133-4 (ACTIVOS PROD 2010)	2,351.71	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0037	SERFIN 65-50288066-7 (FORTA2011)	59,837.47	FONDO DE FORTALECIMIENTO	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0038	SERFIN 65-50288042-3 (INFRA2011)	-644,044.04	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0039	SERFIN 65503102863	-14,400.00	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0040	SERFIN 65-50316865-1 (FORTA 2012)	-566,425.93	FONDO DE FORTALECIMIENTO	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0041	SERFIN 65-50316864-8 (INFRA 2012)	6.24	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0042	SERFIN 65503460569 (A. Productivo 2012)	-1,139,159.42	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0043	SERFIN 65-50359736-4 INFRA 2013	112.76	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0044	SERFIN 65-50359740-7 FORTA 2013	109.46	FONDO DE FORTALECIMIENTO	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0045	SERFIN 65-50371932-4(FOPADEP 2013)(BAJA)	250.00	RECURSOS PROPIOS			
CB0046	SERFIN 65-50393374-4 (A. PRODUCTIVOS 2013	-10,538.09	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0047	SERFIN65504196138(INFRA2014)(BAJA)	-1,052,035.59	FONDO DE INFRAESTRUCTURA			
CB0048	SERFIN 65504196155(FORTA2014)(BAJA)	58.38	FONDO DE FORTALECIMIENTO			
CB0052	SERFIN 65504252735(FONDO INFRA. DEPO 2014)(BAJA)	87.05	FONDO DE INFRAESTRUCTURA			
CB0056	BANCOMER 0197167040(BAJA)	-3,792.52	FONDO DE INFRAESTRUCTURA			
CB0058	SERFIN 65-50482663-7 (INFRA 2015)	0.00	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0059	BANCOMER 0198356459 (AGUINALDOS 2015)	870.08	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0062	SERFIN 65505454895 (FORTA 2016)	584,828.93	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0063	SERFIN 65505457874 (INFRA 2016)	321,486.89	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0064	SERFIN 65505457996(FPREYM 2016)	580,188.73				
CB0065	BANCOMER 0104011473(AGUINALDOS2016)	150,000.00				
CB009	SERFIN 65501231345	2,117,563.02	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
	TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2016	3,385,874.52				
1112115	BANCOS MONEDA NACIONAL-DEPARTAMENTOS					
DEP1401	TESORERIA	7,154.18				
	TOTAL BANCOS MONEDA NACIONAL AL 31 DE MARZO DE 2016	7,154.18				
		3,393,028.70				

NOTA: LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA NO CUENTA CON INVERSIONES A PLAZO, LOS RECURSOS SE ENCUENTRAN EN CUENTAS DE CHEQUES DISPONIBLES A LA VISTA, TAL Y COMO ARRIBA SE INTEGRÁ.



Presidencia Municipal de Zaragoza
 Nota ESF-02 Activo - Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y
 Bienes o Servicios a Recibir
 al 31 de Marzo de 2016

Cuenta	Descripción	2016	2015	2014	2013	2012
	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES					
11229	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-963,121.00	-963,121.00	-963,121.00	-963,121.00	0.00
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	23,666.82	0.00	1,950.86	-437.95	-500.18
11239505	CARGOS MAYORES REGISTRADOS POR BANCOS - CUENTAS BANCARIAS	2,057,256.03	2,057,256.03	1,025,160.23	767,136.28	0.00
1123961	SUBSIDIO AL EMPLEO	1,343,152.00	1,288,458.00	1,057,654.00	782,447.00	517,738.00
11241	CONTRIBUCIONES POR COBRAR	5,469,979.47	5,469,979.47	5,469,979.47	5,469,979.47	2,687,168.53
11243	DERECHOS POR COBRAR	-154,221.71	-154,221.71	-154,221.71	-154,221.71	86,000.00
11244	PRODUCTOS POR COBRAR	5,552.00	5,552.00	5,552.00	5,552.00	0.00
11245	APROVECHAMIENTOS POR COBRAR	107,981.70	107,981.70	107,981.70	107,981.70	0.00
1125108	DEUDORES POR FONDOS ROTATORIOS - EMPLEADOS	4,945.53	-54.47	-53.42	-14.81	-7.98
1126208	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS	828,520.00	20,000.00	0.00	1,500.00	11,400.00
1129910	OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CP -OTROS	716,933.94	716,933.94	716,933.94	716,933.94	716,933.94
11050108	FALTANTES DE CENTROS DE COBRO - EMPLEADOS					
	TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2016	9,440,644.78	8,548,763.96	7,267,816.07	6,733,734.92	4,018,732.31



Presidencia Municipal de Zaragoza
 Nota ESF-03 Activo - Deudores Diversos
 al 31 de Marzo de 2016

Cuenta	Descripción	IMPORTE	VENCIMIENTO			
			90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días
11229	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES					
11239208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-963,121.00				-963,121.00
11239505	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	23,666.82	23,666.82			
1123961	CARGOS MAYORES REGISTRADOS POR BANCOS - CUENTAS BANCARIAS	2,057,256.09				
11241	SUBSIDIO AL EMPLEO	1,343,152.00	54,694.00	21,278.00	57,206.00	2,057,256.03
11243	CONTRIBUCIONES POR COBRAR	5,469,979.47				1,309,974.00
11244	DERECHOS POR COBRAR	-154,221.71				5,469,979.47
11245	PRODUCTOS POR COBRAR	5,552.00				-154,221.71
1125108	APROVECHAMIENTOS POR COBRAR	107,981.70				5,552.00
1126208	DEUDORES POR FONDOS ROTATORIOS - EMPLEADOS	4,945.53	5,000.00			107,981.70
1129910	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS	828,520.00	808,520.00			-54.47
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CP - OTROS	716,933.94				20,000.00
	TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2016	9,440,644.78	891,680.82	21,278.00	57,206.00	8,470,279.96



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota ESF-04 Activo - Inventarios
al 31 de Marzo de 2016

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO RELIZA NINGÚN PROCESO DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN DE BIENES.



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota ESF-05 Activo - Almacenes
al 31 de Marzo de 2016

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota ESF-06 Activo - Fideicomisos

al 31 de Marzo de 2016

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO TIENE FIDEICOMISOS.



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota ESF-07 Activo - Inversiones Financieras

al 31 de Marzo de 2016

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO TIENE INVERSIONES FINANCIERAS, SOLO SE MANEJAN CUENTAS DE CHEQUES A LA VISTA.



Presidencia Municipal de Zaragoza
Nota ESF-08 Activo - Bienes Inmuebles y Muebles
al 31 de Marzo de 2016

Cuenta	Descripción	Monta Original de la Inversión	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Método de Depreciación	Tasa de Depreciación
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO						
1231	TERRENOS	4,247,258.40				
1233	EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	100,000.00				
12353	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, LECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	-0.00				
12363	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, LECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	0.00				
12364	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN	5,091,555.31				
12369	TRABAJO DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	0.00				
TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2016		9,438,813.69	0.00	0.00		
BIENES MUEBLES						
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	644,496.03				
12413	EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	542,919.73				
12419	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	352,430.59				
12421	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	5,507.00				
12423	CÁMARAS FOTOGRAFÍAS Y DE VIDEO	6,148.00				
12429	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00				
12431	EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	7,540.00				
12441	AUTOMÓVILES Y CAMIONES	3,484,728.00				
12442	CARRROCERÍAS Y REMOLQUES	13,340.00				
12449	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	10,000.00				
12451	EQUIPO DE SEGURIDAD PÚBLICA	0.00				
12461	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	310,000.00				
12462	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	519,314.33				
12463	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	670,000.00				
12465	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	21,000.00				
12466	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	0.00				
12467	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	65,379.00				
12469	OTROS EQUIPOS	0.00				
12471	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	0.00				
TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2016		8,652,802.67	0.00	0.00		

NOTA: CONFORME AL ACUERDO 1 APROBADO POR EL CONSEJO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE Y PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACIÓN EL DÍA JUEVES 16 DE MAYO DE 2013, SE DETERMINÓ QUE ES A MÁS TARDAR EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 EL PLAZO ESTABLECIDO PARA REALIZAR LOS REGISTROS CONTABLES CON BASE EN LAS REGLAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO PARA LOS MUNICIPIOS Y SUS ENTES PÚBLICOS, POR LO QUE EL MUNICIPIO YA INTEGRO SU ACTIVO FIJO, DETERMINO MÉTODO DE DEPRECIACIÓN, TASAS APLICABLES, INTEGRACIÓN DE LISTADO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y LOS CRITERIOS DE APLICACIÓN DE LOS MISMOS.



Presidencia Municipal de Zaragoza
Nota ESF-09 Activo - Bienes Intangibles y Diferidos
al 31 de Marzo de 2016

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Zaragoza
Nota ESF-10 Activo - Estimaciones y Deterioros
al 31 de Marzo de 2016

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Zaragoza
Nota ESF-11 Activo - Otros Activos
al 31 de Marzo de 2016

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Zaragoza
 Nota ESF-12 Pasivo - Cuentas Por Pagar a Corto Plazo
 al 31 de Marzo de 2016

Cuenta	Descripción	IMPORTE	VENCIMIENTO			
			90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días
	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					
2110	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-30,575.42				-30,575.42
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,187,502.96	31,335.90			3,156,167.06
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,736,463.71	387,676.28			1,348,787.43
2113	CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,310,336.11		36,500.00		2,273,836.11
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,844.00	3,944.00	11,900.00		
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00				
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-3,169.07			-3,169.07	
	TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2016	7,216,402.29	422,956.18	48,400.00	-3,169.07	6,748,215.18



Presidencia Municipal de Zaragoza
 Nota ESF-13 Pasivo - Fondos de Bienes de Terceros y/o
 en Garantía a Corto Plazo y Largo Plazo
 al 31 de Marzo de 2016

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Zaragoza
 Nota ESF-14 Pasivo - Pasivos Diferidos y Otros
 Pasivos Circulantes
 al 31 de Marzo de 2016

Cuenta	Descripción	Monto
215	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	
2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	1,015,384.62
2153	INGRESO POR DAP NO REGISTRADO	114,668.00
	TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2016	1,130,052.62
	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	
2181	APORTACIONES PATRONALES	-37,607.20
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS	5,514,578.05
2183	APORTACIONES PATRONALES	-49,790.74
2184	OTRAS RETENCIONES	845,774.53
2185	OBLIGACIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0.30
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	-2,854,675.67
	TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2016	3,418,279.27
	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	
219		
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	580,607.24
	TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2016	580,607.24



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota EA-01 - Ingresos de Gestión
del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2016

Cuenta	Descripción	Trimestre
411	IMPUESTOS	
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	4,137,114.47
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	386,748.54
4119	OTROS IMPUESTOS	34,778.00
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	4,558,641.01
413	CONTRIBUCION	
4131	CONTRIBUCION DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS	1,517.73
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	1,517.73
414	DERECHOS	
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	1,808,265.92
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00
4149	OTROS DERECHOS	396,441.94
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	2,204,707.86
415	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	
4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	3,430.00
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	3,430.00
416	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	797,651.40
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	797,651.40
419	MEJORAS	
4192	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS.	2,879.00
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	2,879.00
421	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
4211	PARTICIPACIONES	8,803,498.87
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	8,803,498.87
	TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016.	16,372,325.87



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota EA-02 - Otros Ingresos
del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2016

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota EA-03 - Gastos y Otras Pérdidas
del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2016

Cuentas	Descripción	Trimestre	% Gasto Total	Ref.
9	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
91	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			
911	SERVICIOS PERSONALES			
9111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	4,560,405.00	43.66%	(1)
9112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	172,752.80	1.65%	
9113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	21,332.00	0.20%	
9114	SEGURIDAD SOCIAL	34,936.33	0.33%	
9115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	39,004.76	0.37%	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	4,828,430.89		
912	MATERIALES Y SUMINISTROS			
9121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	527,660.83	5.05%	
9122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	8,854.84	0.08%	
9123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00%	
9124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	269,548.82	3.54%	
9125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	32,713.15	0.31%	
9126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	734,325.74	7.03%	
9127	VESTUARIO, BLANCOS, FRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	923.76	0.01%	
9128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	9,831.00	0.09%	
9129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	189,556.96	3.73%	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	2,073,419.10		
913	SERVICIOS GENERALES			
9131	SERVICIOS BÁSICOS	864,768.53	8.28%	
9132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	64,136.00	0.61%	
9133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	98,776.84	0.95%	
9134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	34,362.03	0.33%	
9135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	84,341.53	0.81%	
9136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	22,852.00	0.22%	
9137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	74,823.28	0.72%	
9138	SERVICIOS OFICIALES	313,001.91	3.00%	
9139	OTROS SERVICIOS GENERALES	709,614.20	6.79%	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	2,266,686.32		
	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016:	5,168,532.31		
92	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES			
921	TRANSFERENCIAS			
9212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	0.00		
923	SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES			
9231	SUBSIDIOS	846,943.18	8.11%	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	846,943.18		
924	AYUDAS SOCIALES			
9241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	42,370.40	0.41%	
9242	BECAS	1,500.00	0.01%	
9243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	44,825.16	0.43%	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	88,695.56		
925	PENSIONES Y JUBILACIONES			
9251	PENSIONES	339,966.00	3.28%	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	339,966.00		
928	BONAFATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO			
9281	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00%	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	0.00		
	TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016:	1,275,604.74		
96	INVERSIÓN PÚBLICA			
961	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE			
9611	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLES	0.00	0.00%	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	0.00		
	TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016:	10,444,137.05	100.00%	

(1) CORRESPONDE A LOS GASTOS NORMALES POR PAGO DE NÓMINA A LOS EMPLEADOS DEL MUNICIPIO POR EL PERÍODO REFERIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota EVHP-01 - Patrimonio Contribuido

del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2016

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
31	PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
311	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	3,156,758.66	3,156,758.66	0.00
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	3,156,758.66	3,156,758.66	0.00

NOTA: NO HUBO CAMBIOS DENTRO DEL PERÍODO DE 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016 EN EL PATRIMONIO CONTRIBUIDO.



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota EVHP-02 - Patrimonio Generado
del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2016

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
32	PATRIMONIO GENERADO			
321	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	5,928,188.82	5,928,188.82 (1)
322	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	19,054,750.35	20,786,812.22	1,732,061.87 (2)
323	RECTIFICACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-11,791,783.22	-11,791,783.22	0.00
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	7,262,967.13	14,923,217.82	7,660,250.69

(1) CORRESPONDE A LAS VARIACIONES DEL 1ER TRIMESTRE DE 2016

INGRESOS RECAUDADOS	\$16,372,325.87
GASTOS Y OTRAS PERDIDA	\$10,444,137.05
VARIACION DEL TRIMESTRE	<u>\$5,928,188.82</u>

(2) CORRESPONDE AL REGISTRO DEL RESULTADO DEL EJERCICIO FISCAL DE 2015 POR VALOR DE \$ 1,732,061.87



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota EFE-01 - Flujo de Efectivo en cuenta de
Efectivo y Equivalentes
del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2016

Cuenta	Descripción	Saldo al 31 de Diciembre de 2015	Saldo al 31 de Marzo de 2016	Flujo
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			
1112	EFFECTIVO EN BANCOS/TESORERÍA	-587,778.75	3,393,028.70	3,980,807.45
	EFFECTIVO EN BANCOS/DEPENDENCIAS	0.00	0.00	0.00
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	0.00
	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00	0.00
	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	-587,778.75	3,393,028.70	3,980,807.45



Presidencia Municipal de Zaragoza
 Nota EFE-02 - Adquisición de bienes Muebles,
 Inmuebles e Intangibles
 del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2016

Cuenta	Descripción	Monto
12364	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN	
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION	28,337.40
	PAGO DE MATERIALES PARA CONSTRUCCION VIVIENDA	53,700.58
	PAGO DE MATERIALES PARA CONSTRUCCION VIVIENDA	15,710.00
	PAGO DE TUBERIA PARA DRENAJE SANITARIO	44,999.88
	PAGO DE VIDRIOS MATERIAL PARA VIVIENDA	2,350.02
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION	35,644.74
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION VIVENDA	58,507.96
	PAGO DE MATERIALES PARA INTRODUCCION DE AGUA POTABLE	36,600.32
	PAGO DE LADRILLON PARA ALCANTARILLAS	11,175.00
	PAGO DE MATERIAL	109,201.82
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION	40,000.67
	PAGO DE 5 AL MILLAR	5,105.70
	TOTAL	441,334.09
	TOTAL BIENES INMUEBLES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	441,334.09
124	BIENES MUEBLES	
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
12413	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	
	PAGO DE COMPRA DE 2 SILLAS SEMI EJECUTIVAS CON BRAZOS PILLOW PIEL NEGRO	16,512.00
	TOTAL	16,512.00
12419	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	
	PAGO DE GASTO DE LA SOL. UNA ENCUADERNADORA Y PERFORADORA	9,344.73
	TOTAL	9,344.73
12423	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	
	COMPRA DE UNA CAMARA DIG FUJI FINEPIX S9400 REQUERIDA POR EL DEPTO DE SEDESOL	3,148.00
	TOTAL	3,148.00
	TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	29,004.73
12442	CARROCERIAS Y REMOLQUES	
	COMPRA DE UNA TRAILA CERRADA DE METAL 20 PIES PARA TRABAJOS DE OBRAS PUBLICAS	13,340.00

	TOTAL	13,340.00
12462	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	
	COMPRA DE UNA BOMBA DE 3" PARA LA EXTRACCION DE AGUA PARA PIPA 38-18	14,600.00
	COMPRA DE SISTEMA DE CONTROL AUTOMATICO PARA REGULACION DE PRECION DE AGUA	14,900.20
	TOTAL	29,500.20
12467	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS -HERRAMIENTAS	
	COMPRA DE UN EQUIPO DE GAS BUTANO PARA UNIDAD VAN NO ECO: 38-18	10,092.00
	TOTAL	10,092.00
	TOTAL MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	52,932.20
	TOTAL BIENES MUEBLES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	81,936.93
	TOTAL BIENES INMUEBLES Y MUEBLES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016	523,271.02



Presidencia Municipal de Zaragoza
Nota EFE-03 - Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos
y de las Actividades de Operación
del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2016

Descripción	2016
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	5,928,188.82
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO Y POR AJUSTES EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES	1,424,110.35
DEPRECIACIÓN	0.00
AMORTIZACIÓN	0.00
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	0.00
GANACIA/ PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
FLUJOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	4,504,078.47



Cuenta Pública 2016
Presidencia Municipal De Zaragoza
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

1. Ingresos Presupuestarios		16,372,325.87
2. Mas Ingresos Contables no Presupuestales		
Incremento por Variación de Inventarios		0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos Ingresos Presupuestales no Contables		0.00
Productos de Capital	0.00	
Aprovechamientos Capital	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	0.00	
4. Ingresos Contables		<u>\$16,372,325.87</u>

NOTAS
NGA-17

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

 C. LEONCIO MARTINEZ SANCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL

 ING. NORBERTO CESAR SALAZAR VALDES
 TESORERO MUNICIPAL

 PROF. ALFONSO ORTIZ AGUINON
 REGIDOR DE HACIENDA

 C. MARIA ANTONIETA GALINDO GOMEZ
 SINDICA DE MAYORIA

 LIC. ISMAEL SAIMAS DE LUNA
 CONTROLOR MUNICIPAL

 LIC. BRENDA SANCHEZ PEREZ
 SINDICA DE MINORIA



Cuenta Pública 2016
Presidencia Municipal De Zaragoza
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

1. Total de Egresos (Presupuestarios)		10,967,408.07
2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables		523,271.02
Mobiliario y Equipo de Administración	25,856.73	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,148.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipos de Transporte	13,340.00	
Equipo de defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramienta	39,592.20	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
Acciones y Participaciones de Capital	441,334.09	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Inversión en Fideicomisos, Mandatos y otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales no Contables	0.00	
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o deterioro u Obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	0.00	
4. Total de Gastos Contable		\$10,444,137.05

NOTAS
NGA-17

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

 C. LEONCIO MARTINEZ SANCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL

 ING. NORBERTO CESAR SALAZAR VALDES
 TESORERO MUNICIPAL

 PROF. ALFONSO ORTIZ AGUIÑON
 REGIDOR DE HACIENDA

 C. MARIA ANTONETA GALINDO GOMEZ
 SINDICA DE MAYORIA

 LIC. ISMAEL SALINAS DE LUNA
 CONTRALOR MUNICIPAL

 LIC. BRENDA SANCHEZ PEREZ
 SINDICA DE MINORIA



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA

II.- NOTAS DE MEMORIA
(Cuentas de Orden)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

CUENTA	DEBE (pesos)	HABER (pesos)
LEY DE INGRESOS		
Ley de ingresos Estimada	56,601,029.08	
Ley de ingresos por ejecutar	16,372,325.87	56,601,029.08
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		
Ley de ingresos Devengada	16,372,325.87	16,372,325.87
Ley de ingresos Recaudada		16,372,325.87
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
Presupuesto de Egresos Aprobado		56,601,029.08
Presupuesto de Egresos por Ejercer	69,156,246.43	32,119,628.95
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,282,800.00	12,555,217.35
Presupuesto de Egresos Comprometido	30,836,828.95	10,967,408.07
Presupuesto de Egresos Devengado	10,967,408.07	10,967,408.07
Presupuesto de Egresos Ejercido	10,967,408.07	10,612,962.79
Presupuesto de Egresos Pagado	10,612,962.79	

Ley de Ingresos

Instrumento aprobado por el órgano de control y tiene por finalidad registrar los ingresos públicos de acuerdo a su función o actividad que desarrolla el municipio.

Para los estados Financieros Presupuestales del ingreso se toman las cantidades anuales en el momento contable del estimado.

Ley de Ingresos Estimada

Representa el importe que se aprueba anualmente en la Ley de Ingresos, e incluye los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social; contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos: así como eventualmente la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos.

Ley de Ingresos por Ejecutar

Representa la Ley de Ingresos Estimada que incluye las modificaciones a esta, así como el registro de los ingresos devengados.

Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada

Representa el importe de los incrementos y decrementos a la ley de Ingresos Estimada, derivada de las ampliaciones y reducciones autorizadas, (adecuaciones presupuestales).

Ley de Ingresos Devengada

Representa los derechos de cobro de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social; contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos: así como la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos del municipio. En el caso de resoluciones, laudos en firme (definitivas) y pago en parcialidades se deberán reconocer y registrar cuando ocurre la notificación de la resolución y/o en la firma del convenio respectivo. Su saldo representa la Ley de Ingresos Devengada pendiente de recaudar.

Ley de Ingresos Recaudada

Representa el cobro en efectivo o por cualquier otro medio de pago de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social; contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos: así como la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos del municipio.

Presupuesto de Egresos

Tiene por finalidad registrar, a partir del Presupuesto de Egresos del periodo y mediante los rubros que lo componen, las operaciones presupuestarias del periodo.

Para los Estados Financieros Presupuestales del Egreso se tomaron las cantidades anuales en el momento del aprobado.

Egreso Aprobado

Es el que refleja las asignaciones presupuestarias anuales comprometidas en el Presupuesto de Egresos.

Egreso Modificado

Refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar las adecuaciones presupuestarias del presupuesto aprobado.

Egreso Comprometido

Corresponde al momento contable que refleja la aprobación, por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza la adquisición de bienes o servicios o ejecución de obras con cargo al presupuesto aprobado.

Egreso Devengado

Corresponde al reconocimiento pleno de una obligación a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes o servicios o ejecución de obras oportunamente contratados.

Egreso Ejercido

Nos indica la emisión de una cuanta por liquidar certificada o documento equivalente debidamente aprobado por la autoridad competente.

Egreso Pagado

Refleja el desembolso de efectivo o cualquier otro medio de pago, por la liquidación de los bienes o servicios o ejecución de obras contratadas por el ente público.



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA

II.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1.- DESCRIPCION DE LA ENTIDAD

Constitución y objeto.

El Municipio de Zaragoza Coahuila, por decreto del 7 de Agosto de 1827, creo la villa de San Fernando de Rosas, hasta que el 27 de Febrero de 1868 se le concedió título de ciudad, bajo el nombre de Zaragoza Coahuila, el municipio está constituido como un ente público autónomo regido por un ayuntamiento yes formado por el Presidente Municipal, el Síndico mayoría, Síndico de minoría y un cabildo integrado por siete regidores, formando el cuerpo colegiado de máxima autoridad del ayuntamiento.

El Municipio tiene por objeto:

- a) El bienestar de la comunidad local y su desarrollo cultural, social y material;
- b) La protección de la salud y la seguridad de las personas;
- c) El fomento del civismo y de la solidaridad entre los vecinos; y
- d) La cooperación con otras Municipalidades y entidades para el cumplimiento de obras de interés colectivo, dentro de sus fines específicos.

Organización y Objeto social.

El municipio tiene entre sus atribuciones y objeto social las siguientes:

- a) establecimiento de un sistema de planeamiento físico, urbano y rural, del Municipio;
- b) La construcción, mantenimiento y embellecimiento de calles. Avenidas, parques, plazas;
- c) La regulación y prestación de servicios de aseo y especialmente la recolección y disposición de residuos;
- d) La limpieza de vías de circulación y lugares públicos;
- e) La reglamentación y fiscalización de los planos de construcción, nomenclatura de calles, numeración de lotes y viviendas y ornato público;
- f) La creación de servicios que faciliten el mercado y abastecimiento de los productos de consumo de primera necesidad, como mercados, mataderos, ferias y similares, así como el control de la forma de elaboración, manipuleo y expendio de alimentos;
- g) El fomento de la educación pública, la cultura, el deporte y el turismo;

- h) La cooperación para la conservación de los monumentos históricos, de las obras de arte y demás bienes culturales;
- i) La reglamentación y fiscalización del tránsito, del funcionamiento de los transportes de pasajeros, y demás materias relativas a la circulación de vehículos;
- j) La reglamentación y fiscalización de los espectáculos públicos, publicidad comercial, actividades deportivas y recreativas, tendientes a preservar la moral pública y las buenas costumbres.
- k) La reglamentación sobre apertura y funcionamiento de casas de empeño y de institutos municipales de crédito;
- l) La creación y reglamentación de la Policía Municipal para el cumplimiento y control de las actividades relativas a las materias de competencia Municipal;
- m) La provisión de los servicios de alumbrado, aprovisionamiento de agua y alcantarillado sanitario, en los casos en que estos servicios no fueren prestados por otros organismos públicos;
- n) El establecimiento de un régimen local de servidumbre y de delimitación de riberas de ríos, lagos y arroyos, con arreglo a lo dispuesto por el Código Civil;
- o) La reglamentación y prestación de servicios funerarios y de cementerios;
- p) La preservación del medio ambiente y el equilibrio ecológico, la creación de parques y reservas forestales, y promoción y cooperación para proteger los recursos naturales;
- q) El fomento de la salud pública, la construcción de viviendas de carácter social y programas de bienestar de la población;
- r) La promoción de la conciencia cívica y la solidaridad de la población para su participación de las actividades de interés comunal;
- s) El desarrollo de planes y programas de empleos en coordinación con el Ministerio de Justicia y Trabajo a fin de encausar la oferta y demanda de mano de obra y fomentar el empleo; y,
- t) Las demás funciones respectivas en forma conveniente al interés público.

La estructura organizacional del municipio, está basada en la siguiente gráfica:



Presidente Municipal

Representar política, jurídica y administrativamente al Ayuntamiento.

Secretario del Ayuntamiento

Ejecutar las políticas y reglamentos de gobierno, establecer comunicación con el H. Congreso del Estado para cumplir con los requisitos de ley en la elaboración de reglamentos e iniciativas; llevar la correspondencia del municipio y; garantizar el cumplimiento de los acuerdos emanados de las sesiones de Cabildo.

Tesorería Municipal

Fortalecer las finanzas del municipio implementando una cultura de disciplina presupuestal, con servicio de calidad al contribuyente, que permita recuperar el rezago en términos reales y genere los ingresos suficientes para modernizar la administración pública y canalizar mayores recursos a obra pública.

Seguridad Pública

Ofrecer seguridad y tranquilidad a la población, respetando sus derechos y su integridad, preservando las libertades individuales, el orden y la paz pública, a través del desarrollo de actividades encaminadas a la prevención del delito y a la reducción del índice de criminalidad.

Obras Públicas

Construir obra pública que mejore la imagen de la ciudad con calles bien pavimentadas e identificadas, buen alumbrado y equipamiento urbano que den vida y óptima funcionalidad; proteger a la comunidad de las inclemencias y daños causados por los fenómenos naturales; y minimizar el rezago en los servicios de agua y drenaje.

2.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**a) Base de preparación de los Estados Financieros**

La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como otros informes, atienden a los requerimientos necesarios dentro del marco conceptual del Consejo Nacional de Armonización contable (CONAC) que les aplique.

b) Presentación de cifras y aplicación de fondos.

La presentación de cifras que muestran como aplicación de fondos, se hace conforme a la clasificación establecida en la normativa correspondiente a la materia.

El Municipio de Zaragoza Coahuila, recibe fondos en forma directa del Poder Ejecutivo del Estado de Coahuila por conducto de la Secretaría de Finanzas, mismo que son afectados al presupuesto de la propia entidad.

c) Propiedades, Planta y Equipos.

De acuerdo a la normatividad del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los bienes que integran este renglón se registran a su costo de adquisición.

d) Políticas de Contabilidad Significativas.

El Municipio de Zaragoza Coahuila, dentro de sus políticas de control interno, realiza provisiones a corto plazo por el concepto de aguinaldo para los trabajadores para el ejercicio fiscal 2016, su monto es variado de acuerdo al cálculo mensual realmente pagado por servicios personales. Se encuentra en proceso de análisis el método de deprecación, vida útil, deterioro o amortización y tasas aplicables para los diferentes tipos de activos con los que cuenta la Entidad.

3.- REGIMEN FISCAL.

a) Impuesto Sobre la Renta.

El Municipio de Zaragoza Coahuila no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta de acuerdo a lo establecido en el Título III de la Ley de la materia.

No obstante, tiene la obligación de retener y enterar el impuesto sobre la renta y exigir documentación que reúna los requisitos fiscales, cuando hagan pagos a terceros.

b) Impuesto al Valor Agregado.

De conformidad al Artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado. El Municipio de Zaragoza Coahuila no está obligada a efectuar la retención del Impuesto al Valor Agregado cuando adquiera bienes; use o goce temporalmente o reciba servicios de personas físicas o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país; o reciba servicios de auto transporte terrestre de bienes prestados por personas morales.

4.- CAMBIOS EN LAS NORMAS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

El Sistema de Contabilidad Gubernamental utilizado por El Municipio de Zaragoza Coahuila, es el "Sistema Integral de Información Financiera", que cumple con las características de diseño y operación emitidas por la ley correspondiente, debiendo ser: único, uniforme e integrador; integra en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario: efectúa los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones; registra de manera automática y por única vez, los momentos contables correspondientes; efectúa la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, la lista de cuentas y el catálogo de bienes que permiten su interrelación automática.

Efectúa en las cuentas contables el registro de las etapas del presupuesto de egresos en sus diferentes momentos contables: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

En lo relativo al ingreso se registran los momentos contables de: estimado, modificado, devengado y recaudado.

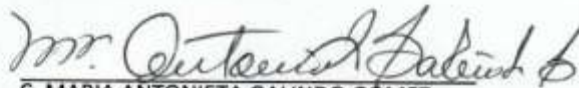
Genera en tiempo real, estados financieros, de ejecución presupuestaria y toda la información que coadyuva a la toma de decisiones, transparencia, programación con base en resultados, evaluación y rendición de cuentas. Está diseñado de forma tal que permite su procesamiento y generación de estados financieros mediante el uso de herramientas propias de la informática.

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa para la toma de decisiones financieras y operativas.

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




C. LEONCIO MARTINEZ SANCHEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL




C. MARIA ANTONIETA GALINDO GÓMEZ
SINDICA DE MAYORIA



ING. NORBERTO CESAR SALAZAR VALDES
TESORERO MUNICIPAL



LIC. ISMAEL SALINAS DE LUNA
CONTRALOR MUNICIPAL



PROFR. ALONSO ORTIZ AGUILLON
REGIDOR DE HACIENDA




LIC. BRENDA SANCHEZ PEREZ
SINDICA DE MINORIA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

a).- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

 MUNICIPIO DE ZARAGOZA, COAHUILA Estado de Situación Financiera Al 30 de junio de 2017 y al 31 de diciembre de 2016					
ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,143,511.95	-148,701.95	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	14,996,675.51	15,757,210.90
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	307,582.58	7,589,707.93	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	1,451,094.53	7,541,005.98	Otros Pasivos a Corto Plazo	-366,130.27	-133,213.00
			Total de Pasivos Circulantes	14,632,545.24	15,623,997.90
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	11,102,442.58	8,997,479.60	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	7,922,981.39	7,633,575.38	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	14,632,545.24	15,623,997.90
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Total de Activos No Circulantes	19,025,423.97	16,631,054.96	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	20,476,518.50	24,172,060.94	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	3,156,758.66	3,156,758.66
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	3,156,758.66	3,156,758.66
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,687,214.60	5,391,304.38
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,575,209.72	323,634.76
			Resultados de Ejercicios Anteriores	21,110,447.00	20,786,812.22
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-21,998,522.12	-15,719,142.60
			Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	5,843,973.26	8,548,063.04
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	20,476,518.50	24,172,060.94

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 C. LEONCIO MARTÍNEZ SÁNCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 LIC. ISRAEL SALINAS DE LUNA
 CONTRALOR MUNICIPAL


 PROF. ALFONSO ORTIZ AGUJÓN
 REGIDOR DE HACIENDA


 C. MARIA ANTONIETA GALINDO GÓMEZ
 SINDICA DE MAYORÍA


 LIC. HORACIO SALAZAR VALDES
 TESORERO MUNICIPAL


 LIC. GERARDO SÁNCHEZ PÉREZ
 SINDICA DE MINORÍA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

b).- ESTADO DE ACTIVIDADES / RESULTADOS* DEL SEGUNDO TRIMESTRE 2017

MUNICIPIO DE ZARAGOZA, COAHUILA		
Estado de Actividades		
Del 01 de abril al 30 de junio de 2017 y 2016		
	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	1,934,399.01	3,862,273.35
Impuestos	770,948.39	4,272,197.05
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	699,076.79	870,833.10
Productos de Tipo Corriente ¹	6,795.00	3,066.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	457,538.83	716,077.20
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,542,821.82	9,719,085.88
Participaciones y Aportaciones	9,512,821.82	9,719,085.88
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	30,000.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	11,477,190.83	16,581,359.23
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	10,817,549.74	10,943,835.76
Servicios Personales	5,572,481.51	5,168,199.36
Materiales y Suministros	2,490,111.37	2,710,511.32
Servicios Generales	2,754,956.86	3,065,125.08
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	544,508.01	532,615.90
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	84,793.01	91,536.50
Ayudas Sociales	98,898.00	98,013.00
Pensiones y Jubilaciones	380,817.00	343,066.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	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
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	11,362,057.75	11,476,451.26
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	115,123.08	4,104,907.97

¹No se incluyen Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

C. LEONCIO MARTÍNEZ SANCHEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. JEREMIEL SALINAS DE LUNA
CONTADOR MUNICIPAL

PROF. ALFONSO ORTIZ VAJARRÓN
REGIDOR DE HACIENDA

C. MARIA ANTONIETA PATRICIO GOMEZ
SINDICA DE MAYORIA

PROF. NORMANERIS GARCIA SALAZAR VALDES
REGIDOR MUNICIPAL

CIC. DORIS GARCIA SANCHEZ PEREZ
SINDICA DE MINORIA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

c).- ESTADO DE ACTIVIDADES / RESULTADOS* ACUMULADO

 MUNICIPIO DE ZARAGOZA COAHUILA Estado de Actividades Del 01 de enero al 30 de junio de 2017 y 2016		
	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
Impuestos	8,555,606.59	13,431,100.35
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	4,596,783.13	8,830,838.06
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	1,517.73
Productos de Tipo Corriente	2,890,755.11	3,075,040.96
Aprovechamientos de Tipo Corriente	7,701.00	6,496.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,060,367.35	1,513,728.60
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	2,879.00
Participaciones y Aportaciones	18,975,355.66	18,522,584.75
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,945,355.66	18,522,584.75
Otros Ingresos y Beneficios	30,000.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	27,530,962.25	31,953,685.10
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	22,185,181.46	20,112,348.07
Materiales y Suministros	10,872,973.44	9,996,630.25
Servicios Generales	5,886,153.60	4,783,926.42
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,426,054.22	5,331,811.40
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,770,491.07	1,808,220.34
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	857,133.07	938,479.68
Pensiones y Jubilaciones	185,809.00	186,708.56
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	727,549.00	683,032.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	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
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	23,955,672.53	21,920,588.31
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,575,289.72	10,033,096.79

*No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.


Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"




I.- INFORMACIÓN CONTABLE


d).- ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA


 MUNICIPIO DE ZARAGOZA COAHUILA Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 01 de abril al 30 de junio de 2017					
Concepto	Hacienda Pública Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de ejercicios Anteriores	0.00	-15,719,142.60	-4,279,379.52	0.00	-21,998,522.12
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	3,156,758.66	0.00	0.00	0.00	3,156,758.66
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	3,156,758.66	0.00	0.00	0.00	3,156,758.66
Variaciones de la Hacienda Pública Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	21,110,447.00	3,460,166.64	0.00	24,570,613.64
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	3,460,166.64	0.00	3,460,166.64
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	21,110,447.00	0.00	0.00	21,110,447.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública Patrimonio Neto Final al 31 de marzo de 2017	3,156,758.66	21,110,447.00	3,460,166.64	0.00	5,727,859.18
Cambios de la Hacienda Pública Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	0.00	115,123.08	0.00	115,123.08
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	115,123.08	0.00	115,123.08
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
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública Patrimonio al 30 de junio de 2017	3,156,758.66	5,391,304.40	-2,704,089.80	0.00	5,843,973.26

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 C. LEONCIO MARTÍNEZ SANCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 LIC. ISMAEL GALINAS DE MEDINA
 COMISARIO MUNICIPAL


 PROP. ALFONSO CORTÉS AGUILÓN
 REGIDOR DE HACIENDA


 C. MARIA ANTONIETA GACÓN FLORES
 SINDICA DE MAYORIA


 LIC. NORBERTO SALAZAR VALDEZ
 SINDICO MUNICIPAL


 LIC. JIREIDA SANCHEZ PEREZ
 SINDICA DE MINORIA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

e).- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

MUNICIPIO DE ZARAGOZA COAHUILA		
Estado de Cambios en la Situación Financiera		
Del 01 de abril al 30 de junio de 2017		
	Origen	Aplicación
ACTIVO	0.00	1,045,746.73
Activo Circulante	517,875.07	0.00
Efectivo y Equivalentes	246,426.63	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	271,448.44	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	0.00	1,563,621.80
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	1,504,521.70
Bienes Muebles	0.00	59,100.10
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	930,623.66	0.00
Pasivo Circulante	930,623.66	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	960,626.66	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	30,003.01
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	115,123.08	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	115,123.08	0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	115,123.08	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 C. LEONCIO MARTINEZ SANCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 LIC. ISMAEL SALINAS DE LUNA
 CONTRALOR MUNICIPAL


 PROF. ALFONSO ORTIZ AGUIÑÓN
 REGIDOR DE HACIENDA


 C. MARIA ANTONIETA GALINDO GOMEZ
 SINDICA DE MAYORIA


 ING. NORBERTO SALAZAR VALDES
 TESORERO MUNICIPAL


 LIC. BRENDA SANCHEZ PEREZ
 SINDICA DE MINORIA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

f).- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

 MUNICIPIO DE ZARAGOZA COAHUILA Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de abril al 30 de junio de 2017 y 2016		
Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	36,775,614.58	45,920,355.63
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	770,948.39	4,272,197.05
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	699,076.79	870,933.10
Aprovechamientos de Tipo Corriente	6,795.00	3,066.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	457,538.83	716,077.20
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	9,512,821.82	9,719,085.88
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	30,000.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	25,298,433.75	30,338,996.40
Aplicación	35,458,419.41	42,076,671.53
Servicios Personales	5,572,481.51	5,168,199.36
Materiales y Suministros	2,490,111.37	2,710,511.32
Servicios Generales	2,754,956.86	3,065,125.08
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	84,793.01	91,536.50
Ayudas Sociales	98,698.00	98,013.00
Pensiones y Jubilaciones	360,617.00	343,066.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	24,096,361.66	30,600,220.27
	1,317,195.17	3,843,584.10
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	1,563,621.80	1,496,010.32
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,504,521.70	1,222,266.60
Bienes Muebles	59,100.10	273,743.72
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,563,621.80	-1,496,010.32
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-246,426.63	2,347,673.76
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,389,938.58	3,393,026.70
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,143,511.95	5,740,702.48

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 C. LEONCIO MARTINEZ SANCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 LIC. ISMAEL SALINAS DE LUNA
 CONTRALOR MUNICIPAL


 PROF. ALFONSO ORTIZ AGUIÑÓN
 REGIDOR DE HACIENDA


 C. MARIA ANTONIETA GALINDO GOMEZ
 SINDICA DE MAYORIA



 ING. NORBERTO GARCIA SALAZAR VALDES
 TESORERO MUNICIPAL


 LIC. BRENDA SANCHEZ PEREZ
 SINDICA DE MINORIA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

g).- ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

 MUNICIPIO DE ZARAGOZA COAHUILA Estado Analítico del Activo Del 01 de abril al 30 de junio de 2017					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	19,436,771.77	27,199,248.06	26,063,602.33	20,476,618.50	1,046,746.73
Activo Circulante	1,966,969.60	25,546,627.26	26,063,602.33	1,451,094.53	-517,875.07
Efectivo y Equivalentes	1,389,938.58	13,366,171.00	12,612,597.63	1,143,511.95	-246,426.63
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	576,031.02	12,179,456.26	12,450,904.70	307,562.58	-271,448.44
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	17,469,802.17	1,563,621.80	0.00	19,029,423.97	1,563,621.80
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,597,920.66	1,504,521.70	0.00	11,102,442.58	1,504,521.70
Bienes Muebles	7,863,881.29	59,100.10	0.00	7,922,981.39	59,100.10
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 C. LEONCIO MARTÍNEZ SANCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 LIC. ISMAEL SALINAS DE LUNA
 CONTRALOR MUNICIPAL


 PROF. ESTEBAN CORTÉS AGUILÓN
 JEFE DE HACIENDA


 C. MARÍA ANTONETA GALINDO PÉREZ
 SÍNDICA DE MAYORÍA



 INÉS NORBERTO SANCHEZ PÉREZ
 TESORERA MUNICIPAL


 INÉS NORBERTO SANCHEZ PÉREZ
 SÍNDICA DE MINORÍA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

h).- ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

 MUNICIPIO DE ZARAGOZA COAHUILA Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 01 de abril al 30 de junio de 2017				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso		0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso		0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			0.00	0.00
Otros Pasivos	Peso		13,701,921.59	14,632,545.24
Total Deuda y Otros Pasivos			13,701,921.59	14,632,545.24

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 C. LEDNICIO MARTINEZ SANCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 LIC. GABRIEL GALINA DE LUNA
 CONTRALOR MUNICIPAL


 PROF. ALFONSO ORTIZ GOURDON
 REGIDOR DE HACIENDA



 C. MARIA ANTONIETA GALINDO BOVE
 SINDICA DE MAYORIA


 LIC. MARIA SANCHEZ PEREZ
 SINDICA DE MINORIA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE


i).- NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS


 MUNICIPIO DE ZARAGOZA COAHUILA EFE 01 - Efectivo y Equivalentes		
Descripción	Al 30 de junio de 2017	Al 01 de abril de 2017
Efectivo en Bancos - Tesorería	1,143,511.95	1,389,938.58
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	1,143,511.95	1,389,938.58



 C. LEONCIO MARTINEZ SANCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL



 LIC. ISMAEL SALINAS DE LUNA
 CONTRALOR MUNICIPAL



 PROF. ALFONSO ORTIZ AGUINON
 REGIDOR DE HACIENDA


 C. MARIA ANTONIETA GALINDO GOMEZ
 SINDICA DE MAYORIA


 ING. NORBERTO CESAR SALAZAR VALDES
 TESORERO MUNICIPAL


 LIC. BRENDA SANCHEZ PEREZ
 SINDICA DE MINORIA

 MUNICIPIO DE ZARAGOZA, COAHUILA Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		11,477,180.83
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		11,477,180.83

 MUNICIPIO DE ZARAGOZA, COAHUILA Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		12,925,679.55
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,563,621.80
Mobiliario y equipo de administración	21,085.10	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	38,014.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Otra pública en bienes propios y de dominio publico	1,504,521.70	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adjudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		11,362,057.75

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 C. LEONCIO MARTÍNEZ SÁNCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 LIC. ISMAEL SALINAS DELUNA
 CONTRALOR MUNICIPAL



 PROF. ALFONSO ORTIZ DE AGUILÓN
 REGISTRO DE HACIENDA


 C. MARIA ANTONIETA GALINDO ROMO
 SINDICA DE MAYORIA


 PROF. MONSERATE CESAR SÁNCHEZ VALDES
 TESORERO MUNICIPAL


 LIC. MARIANA SÁNCHEZ PÉREZ
 SINDICA DE MINORIA

 MUNICIPIO DE ZARAGOZA, COAHUILA Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		27,530,962.25
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		27,530,962.25

 MUNICIPIO DE ZARAGOZA, COAHUILA Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		26,350,641.52
2. Menos egresos presupuestarios no contables		2,394,368.99
Mobiliario y equipo de administración	62,511.09	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	226,894.94	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	2,104,962.96	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		23,956,272.53

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 C. LEONCIO MARTINEZ SANCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 LIC. ISABEL SALINAS DE LLUNA
 ALCALDE MUNICIPAL


 PROF. ALFREDO GARCIA AGUIRÓN
 REGIDOR DE HACIENDA


 C. MARIA ANTONIETA GALINDO GARCIA
 SINDICA DE MAYORIA


 LIC. JOSE LOPEZ BILAZAR VALDES
 TESORERO MUNICIPAL


 LIC. SANDRA SANCHEZ PEREZ
 SINDICA DE MINORIA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

i.1).- NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Presidencia Municipal de Zaragoza
 Nota ESF-01 Activo - Efectivo y Equivalentes
 al 30 de Junio de 2017

Cuenta	Descripción	Monto	Tipo de Afectación	Tipo	Clasificación	Vencimiento
1112105	BANCOS MONEDA NACIONAL - CUENTAS BANCARIAS					
CB0013	SERFIN CUENTA PUENTE INGRESOS - 1348	0.00				
CB0059	BANCOMER 0188356459 (AGUINALDOS 2015)	0.00	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0062	SERFIN 65505454895 (FORTA 2016)	0.00	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0063	SERFIN 65505457874 (INFRA 2016)	0.00	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0064	SERFIN 65505437996 (FFIEYMA 2016)	304,284.02	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0068	SERFIN 65-50599396-5 (FORTA 2017)	636,066.79	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0069	SERFIN 65-50599374-9 (INFRA 2017)	304,334.84	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB009	SERFIN 65501231348	-101,173.30	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
	TOTAL AL 30 DE JUNIO DE 2017	1,343,511.95				
	TOTAL BANCOS MONEDA NACIONAL AL 30 DE JUNIO DE 2017	1,343,511.95				

NOTA: LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA NO CUENTA CON INVERSIONES A PLAZO, LOS RECURSOS SE ENCUENTRAN EN CUENTAS DE CHEQUES DISPONIBLES A LA VISTA, TAL Y COMO ARRIBA SE INTEGRÁ.



Presidencia Municipal de Zaragoza
 Nota ESF-02 Activo - Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y
 Bienes o Servicios a Recibir
 al 30 de Junio de 2017

Cuenta	Descripción	2017	2016	2015	2014	2013
	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES					
11229	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00	-963,121.00	-963,121.00	-963,121.00
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	22,055.38	0.00	0.00	1,950.86	-487.95
11239505	CARGOS MAYORES REGISTRADOS POR BANCOS - CUENTAS BANCARIAS	0.00	0.00	2,057,256.03	1,025,160.23	767,136.28
1123961	SUBSIDIO AL EMPLEO	76,992.00	1,500,833.00	1,288,458.00	1,057,654.00	782,447.00
11241	CONTRIBUCIONES POR COBRAR	0.00	5,469,979.47	5,469,979.47	5,469,979.47	5,469,979.47
11243	DERECHOS POR COBRAR	0.00	-154,221.71	-154,221.71	-154,221.71	-154,221.71
11244	PRODUCTOS POR COBRAR	0.00	5,552.00	5,552.00	5,552.00	5,552.00
11245	APROVECHAMIENTOS POR COBRAR	0.00	107,981.70	107,981.70	107,981.70	107,981.70
1125108	DEUDORES POR FONDOS ROTATORIOS - EMPLEADOS	0.00	3,909.53	-54.47	-53.42	-14.81
112620R	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS	208,535.00	38,740.00	20,000.00	0.00	1,500.00
1129910	OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CP - OTROS	0.00	716,933.94	716,933.94	716,933.94	716,933.94
	TOTAL AL 30 DE JUNIO DE 2017	307,582.58	7,689,707.93	8,548,763.96	7,267,836.07	6,733,734.92



Presidencia Municipal de Zaragoza
 Nota ESF-03 Activo - Deudores Diversos
 al 30 de Junio de 2017

Cuenta	Descripción	IMPORTE	VENCIMIENTO			
			90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días
	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES					
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	22,055.58	6,094.00	15,961.58		
1123961	SUBSIDIO AL EMPLEO	76,992.00	37,224.00	39,768.00		
11241	CONTRIBUCIONES POR COBRAR	0.00				0.00
11243	DERECHOS POR COBRAR	0.00				0.00
11244	PRODUCTOS POR COBRAR	0.00				0.00
11245	APROVECHAMIENTOS POR COBRAR	0.00				0.00
1125108	DEUDORES POR FONDOS ROTATORIOS - EMPLEADOS	0.00		0.00		0.00
1126208	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS	208,535.00	53,843.00	115,952.00	18,740.00	20,000.00
1129910	OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CP - OTROS	0.00				0.00
	TOTAL AL 30 DE JUNIO DE 2017	307,582.58	97,161.00	171,681.58	18,740.00	20,000.00



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota ESF-04 Activo - Inventarios
al 30 de Junio de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO RELIZA NINGÚN PROCESO DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN DE BIENES.



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota ESF-05 Activo - Almacenes
al 30 de Junio de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota ESF-06 Activo - Fideicomisos
al 30 de Junio de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO TIENE FIDEICOMISOS.



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota ESF-07 Activo - Inversiones Financieras
al 30 de Junio de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO TIENE INVERSIONES FINANCIERAS, SOLO SE MANEJAN CUENTAS DE CHEQUES A LA VISTA.



Presidencia Municipal de Zaragoza
 Nota ESF-08 Activo - Bienes Inmuebles y Muebles
 al 30 de Junio de 2017

Cuenta	Descripción	Monto Original de la Inversión	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Método de Depreciación	Tasa de Depreciación
	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO					
1231	TERRENOS	4,247,258.40				
1233	EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	100,000.00				
12353	CONSTR. SIN OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETROLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	54,936.82				
12364	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION	6,790,247.36				
	TOTAL AL 30 DE JUNIO DE 2017	11,192,442.58	0.00	0.00		
	BIENES MUEBLES					
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	779,865.56				
12413	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	727,807.01				
12419	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	459,674.59				
12421	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	5,507.00				
12422	APARATOS DEPORTIVOS	7,100.00				
12423	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	82,208.95				
12431	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	23,652.40				
12441	AUTOMOVILES Y CAMIONES	3,549,728.00				
12442	CARRROCERIAS Y REMOLQUES	32,620.00				
12449	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	10,000.00				
12461	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	310,000.00				
12462	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	894,949.63				
12463	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	670,000.00				
12465	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	133,834.14				
12467	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	256,934.01				
	TOTAL AL 30 DE JUNIO DE 2017	7,922,981.39	0.00	0.00		

NOTA: CONFORME AL ACUERDO 1 APROBADO POR EL CONSEJO DE ARMONIZACION CONTABLE Y PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL DIA JUEVES 16 DE MAYO DE 2013, SE DETERMINO QUE ES A MAS TARDAR EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 EL PLAZO ESTABLECIDO PARA REALIZAR LOS REGISTROS CONTABLES CON BASE EN LAS REGLAS DE REGISTRO Y VALORACION DEL PATRIMONIO PARA LOS MUNICIPIOS Y SUS ENTES PUBLICOS, MOTIVO POR EL CUAL SE ESTA TRABAJANDO PARA CUMPLIR EN TIEMPO Y FORMA CON LO ESTABLECIDO EN DICHO ACUERDO, SE ENCUENTRA EN PROCESO DE ANALISIS EL METODO DE DEPRECIACION, TASAS APLICABLES, INTEGRACION DE LISTADO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y LOS CRITERIOS DE APLICACION DE LOS MISMOS.



Presidencia Municipal de Zaragoza
Nota ESF-09 Activo - Bienes Intangibles y Diferidos
al 30 de Junio de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Zaragoza
Nota ESF-10 Activo - Estimaciones y Deterioros
al 30 de Junio de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Zaragoza
Nota ESF-11 Activo - Otros Activos
al 30 de Junio de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Zaragoza
 Nota ESF-12 Pasivo - Cuentas Por Pagar a Corto Plazo
 al 30 de Junio de 2017

Cuenta	Descripción	IMPORTE	VENCIMIENTO			
			90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días
	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					
2110	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-30,575.42				-30,575.42
2111	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,137,953.06				3,137,953.06
2112	PROVEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,256,803.35		157,929.39		2,098,873.96
2113	CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,486,000.07	160,743.74	14,920.22	36,500.00	2,273,836.11
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,000.00				
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,151,494.45	563,586.64	652,922.25	0.00	5,934,985.56
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-4,000.00				-4,000.00
	TOTAL AL 30 DE JUNIO DE 2017	14,996,675.51	725,330.38	825,771.86	36,500.00	13,411,073.27



Presidencia Municipal de Zaragoza
 Nota ESF-13 Pasivo - Fondos de Bienes de Terceros y/o
 en Garantía a Corto Plazo y Largo Plazo
 al 30 de Junio de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Zaragoza
 Nota ESF-14 Pasivo - Pasivos Diferidos y Otros
 Pasivos Circulantes
 al 30 de Junio de 2017

Cuenta	Descripción	IMPORTE
2191	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO INGRESOS POR CLASIFICAR	
	TOTAL AL 30 DE JUNIO DE 2017	-0.03
		-0.03
21921	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
21921	CUENTAS POR PAGAR SECRETARIA DE FINANZAS	
	TOTAL AL 30 DE JUNIO DE 2017	-366,130.24
		-366,130.27



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota EA-01 - Ingresos de Gestión
del 1 de Abril al 30 de Junio de 2017

Cuenta	Descripción	Trimestre	Acumulado
411	IMPUESTOS		
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	641,279.08	4,129,395.01
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	91,893.81	380,793.12
4119	OTROS IMPUESTOS	37,775.50	86,595.00
	TOTAL DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	770,948.39	4,596,783.13
414	DERECHOS		
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	473,568.96	2,320,358.48
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	4,176.27	6,966.72
4149	OTROS DERECHOS	221,331.56	563,429.91
	TOTAL DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	699,076.79	2,890,755.11
415	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		
4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	6,795.00	7,701.00
	TOTAL DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	6,795.00	7,701.00
416	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	457,538.83	1,060,367.35
	TOTAL DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	457,538.83	1,060,367.35
421	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
	TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017.	1,934,359.01	8,555,606.59



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota EA-02 - Otros Ingresos
del 1 de Abril al 30 de Junio de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota EA-03 - Gastos y Otras Pérdidas
del 1 de Abril al 30 de Junio de 2017

Cuenta	Descripción	Monto	% Gasto Total	Ref.	Monto Acum.	% Gasto Total	Ref.
9	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
91	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO						
911	SERVICIOS PERSONALES						
9111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	5,078,937.00	44.70%	[1]	10,164,118.00	42.43%	[1]
9112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00%		76,300.00	0.33%	
9113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	139,952.00	1.23%		237,202.00	0.99%	
9114	SEGURIDAD SOCIAL	336,127.23	2.96%		375,888.16	1.57%	
9115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	17,465.28	0.15%		17,465.28	0.07%	
	TOTAL DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	5,572,481.51			10,872,973.44		
912	MATERIALES Y SUMINISTROS						
9121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	911,746.19	8.02%		2,002,098.24	8.36%	
9122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	8,797.37	0.08%		26,506.38	0.13%	
9123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00%		45,000.00	0.19%	
9124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	411,120.61	3.79%		1,137,897.51	4.83%	
9125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	45,516.08	0.40%		87,282.49	0.36%	
9126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	829,854.17	7.36%		1,807,800.77	7.55%	
9127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	11,136.00	0.10%		76,361.80	0.33%	
9129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	251,140.95	2.21%		677,304.61	2.83%	
	TOTAL DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	2,490,111.37			5,886,153.80		
913	SERVICIOS GENERALES						
9131	SERVICIOS BÁSICOS	1,354,661.09	11.92%	[2]	2,540,732.99	10.69%	[2]
9132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	62,512.00	0.55%		91,210.00	0.38%	
9133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	120,676.45	1.06%		196,569.99	0.82%	
9134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	28,357.44	0.25%		45,877.82	0.19%	
9135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	118,125.29	1.05%		242,408.67	1.01%	
9136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	70,900.00	0.62%		227,273.20	0.95%	
9137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	187,571.25	0.95%		172,130.88	0.72%	
9138	SERVICIOS OFICIALES	282,049.79	2.48%		684,918.50	2.86%	
9139	OTROS SERVICIOS GENERALES	609,701.56	5.37%		1,204,944.18	5.03%	
	TOTAL DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	2,754,954.86			5,426,054.22		
	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	10,817,549.74			22,185,181.44		
92	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES						
923	SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES						
9231	SUBSIDIOS	84,793.01	0.75%		857,133.07	3.58%	
	TOTAL DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	84,793.01			857,133.07		
924	AYUDAS SOCIALES						
9241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	15,466.80	0.14%		26,957.80	0.11%	
9242	BECAS	3,000.00	0.03%		15,000.00	0.06%	
9243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	80,431.20	0.71%		143,791.20	0.60%	
	TOTAL DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	98,898.00			185,809.00		
925	PENSIONES Y JUBILACIONES						
9251	PENSIONES	360,817.00	3.18%		727,549.00	3.04%	
	TOTAL DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	360,817.00			727,549.00		
	TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	544,508.01			1,770,481.07		
	TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	11,362,057.75	100.00%		23,955,672.51	100.00%	

[1] CORRESPONDE A LOS GASTOS NORMALES POR PAGO DE NÓMINA A LOS EMPLEADOS DEL MUNICIPIO POR EL PERÍODO REFERIDO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017 RESPECTIVAMENTE.

[2] CORRESPONDE A LOS GASTOS POR PAGO DE LUZ, AGUA, ETC. DEL MUNICIPIO POR EL PERÍODO REFERIDO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017 RESPECTIVAMENTE.



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota EVHP-01 - Patrimonio Contribuido
del 1 de Abril al 30 de Junio del 2017

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
31	PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
311	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	3,156,758.66	3,156,758.66	0.00
	TOTAL DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	3,156,758.66	3,156,758.66	0.00

NOTA: NO HUBO CAMBIOS DENTRO DEL PERÍODO DE 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017 EN EL PATRIMONIO CONTRIBUIDO.



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota EVHP-02 - Patrimonio Generado
del 1 de Abril al 30 de Junio del 2017

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
32	PATRIMONIO GENERADO			
321	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (AHORRO/DESAHORRO)	3,460,166.64	3,575,289.72	115,123.08 (1)
322	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	21,110,447.00	21,110,447.00	0.00
323	RECTIFICACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-21,998,522.12	-21,998,522.12	0.00
	TOTAL DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	2,572,091.52	2,687,214.60	115,123.08

(1) LAS VARIACIONES AL RUBRO DE RESULTADO DEL EJERCICIO SE INTEGRA COMO SIGUE:

INGRESOS RECAUDADOS	\$11,477,180.83
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$11,362,057.75
RESULTADO DEL TRIMESTRE (AHORRO/DESAHORRO)	\$115,123.08



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota EFE-01 - Flujo de Efectivo en cuenta de
Efectivo y Equivalentes
del 1 de Abril al 30 de Junio del 2017

Cuenta	Descripción	Saldo al 31 de Marzo de 2017	Saldo al 30 de Junio de 2017	Flujo
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			
1111	EFFECTIVO EN FONDOS FUOS DE CAJA			
1112	EFFECTIVO EN BANCOS/TESORERÍA	0.00	0.00	0.00
1113	EFFECTIVO EN BANCOS/DEPENDENCIAS	1,389,938.58	1,143,511.95	-246,426.63
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	0.00
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00	0.00
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	1,389,938.58	1,143,511.95	-246,426.63



Presidencia Municipal de Zaragoza

Nota EFE-02 - Adquisición de bienes Muebles,
Inmuebles e Intangibles
del 1 de Abril al 30 de Junio de 2017

Cuenta	Descripción	Monto
123	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	
12353	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETROLEO, GAS, ELECTRICIDAD	
	PAGO DE ELECTRIFICACION EN CALLE QUINTANA ROD No 302 OTE ENTRE CALLE JALISCO Y MEXICO	54,936.82
	TOTAL	54,936.82
12364	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION	
	PAGO A DESCARGAS DOMICILIARIAS	74,000.00
	PAGO DE ELECTRIFICACION	160,743.74
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION SEÑORA CARMEN CAROLINA	1,408.04
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION SEÑORA NORMA RANGEL	21,941.28
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION PARA AMLIACION SEÑORA MA DEL REFUGIO MONTOYA	21,941.28
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION CUARTO SEÑORA DORA ALICIA	20,665.50
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION CUARTO SEÑORA MARGARITA GONZALEZ	20,665.50
	PAGO DE ELECTRIFICACION	146,562.46
	PAGO DE MATERIALES SANEAMIENTO FINANCIERO	116,427.76
	PAGO DE AMPLIACIONES DEL PROGRAMA VIVIENDA DIGNA	35,960.00
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION CUARTO SR ANGEL ROMO	21,931.00
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION CUARTO SEÑORA NAXIRA SALAZAR	25,371.10
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION CUARTO SEÑORA MARIA PILAR FLORES	20,052.00
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION SEÑORA GUADALUPE ZAMARRIPA	23,630.00
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION CUARTO SEÑORA ANA MARIA LOPEZ	20,665.50
	PAGO DE ADQUISICION DE VENTANAS PARA VIVIENDAS	14,720.00
	PAGO DE ELECTRIFICACION EN EL EJIDO EL REMOLINO	57,508.86
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION CUARTO SEÑORA ROSARIO DURAN	23,765.00
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION	80,499.07
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION	40,747.00
	PAGO DE MATERIALES PARA BACHEO HIDRAULICO	14,950.12
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION SEÑORA LETICIA ORTIZ	23,042.17
	APORTACION AL PROGRAMA APOYOS PRODUCTIVOS	150,000.00
	PAGO DE AVANCE DE OBRA A CONTRATISTA EN 4 AMPLIACIONES	71,920.00
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION DE VIVIENDA SEÑORA ADELINA	51,281.00
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION SEÑORA NICOLASA	51,281.00
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION DE AMPLIACION DE CUARTO SR ARNOLDO DURAN	20,008.48
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION DE AMPLIACION DE CUARTO SR JOSE LUIS QUINTERO	21,104.01
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION DE AMPLIACION DE CUARTO SR VICTOR VILLARREAL	21,104.01
	PAGO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION DE AMPLIACION ESTELA DURAN	20,009.00
	PAGO DE AVANCE DE OBRA A CONTRATISTA DE UNA AMPLIACION	17,980.00
	PAGO DE AVANCE DE OBRA POR AMPLIACION Y CONSTRUCCION DE CUARTO	37,700.00
	TOTAL	1,449,584.88
	TOTAL BIENES INMUEBLES DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	1,504,521.70
124	BIENES MUEBLES	
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	
12413	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	
	PAGO DE COMPRA DE 1 IMPRESORA COLOR MULTIFUNCIONAL HP ADVANTAGE ULTRA REQUERIDA POR EL DEPARTAMENTO DE TURISMO	2,850.00
	PAGO DE COMPUTADORA PARA EL DEPARTAMENTO DE DESARROLLO SOCIAL	18,236.10
	TOTAL	21,086.10
	TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	21,086.10

12467	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS Y HERRAMIENTA	
	PAGO DE COMPRA DE 2 DESBROZADORAS DE GASOLINA PARA TRABAJOS DEL DEPARTAMENTO Y LIMPIEZA DE AREAS VERDES DEL MUNICIPIO	11,056.01
	PAGO DE COMPRA DE 2 DESBROZADORAS DE GASOLINA PARA TRABAJOS DEL DEPARTAMENTO Y LIMPIEZA DE AREAS VERDES DEL MUNICIPIO	11,056.01
	COMPROBACION DE GASTOS (SERGIO GUILLERMO HERRERA CHAVEZ	15,901.98
	TOTAL	38,014.00
	TOTAL MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	38,014.00
	TOTAL BIENES MUEBLES DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	59,100.10
	TOTAL BIENES INMUEBLES Y MUEBLES DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017	1,563,621.80





Presidencia Municipal de Zaragoza
 Nota EFE-03 - Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos
 y de las Actividades de Operación
 del 1 de Abril al 30 de Junio de 2017

Descripción	2017
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	115,123.08
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE AFECTAN AL EFECTIVO Y POR AJUSTES EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0.00
DEPRECIACIÓN	0.00
AMORTIZACIÓN	0.00
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	930,623.65
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	0.00
GANACIA/ PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	271,448.44
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
FLUJOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,317,195.17



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

j).- NOTAS DE MEMORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

 MUNICIPIO DE ZARAGOZA COAHUILA Del 01 de enero al 30 de junio de 2017 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES 				
CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1 VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.1 Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.2 Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.3 Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.4 Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.5 Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.6 Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2 EMISION DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.1 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.2 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.3 Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.4 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.5 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.6 Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3 AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.1 Aavales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.2 Aavales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.3 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cotrar	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.4 Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.5 Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.6 Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4 JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5 INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.1 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.2 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.1 Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.2 Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.3 Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.4 Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00

Nota 1. Las cuentas de orden contables señaladas en el presente son las cuentas necesarias, de existir, para el ejercicio de acuerdo con las necesidades de los entes públicos, incluidas las cuentas de orden de los bienes arqueológicos, artísticos e históricos.

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 C. LEOCADIO MARTÍNEZ SANCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 LIC. IRMA SALINAS DE LUNA
 CONTRALOR MUNICIPAL


 PROF. ALEJANDRO ORTIZ AQUINO
 REGIDOR DE HACIENDA


 C. MARIA ANTONIETA GALINDO PONCE
 SINDICA DE MAYORIA


 LIC. BRESSAR SANCHEZ PEREZ
 SINDICA DE MINORIA

MUNICIPIO DE ZARAGOZA COAHUILA Del 01 de enero al 30 de junio de 2017 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES					
CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	297,215,653.80	297,215,653.80	0.00	
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	111,561,924.50	111,561,924.50	0.00	
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	0.00	56,500,000.00	0.00	56,500,000.00	
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	27,530,962.25	56,500,000.00	-28,969,037.75	
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	27,530,962.25	27,530,962.25	0.00	
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	27,530,962.25	0.00	
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	185,653,729.30	185,653,729.30	-27,530,962.25	
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	56,500,000.00	-56,500,000.00	
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	64,405,240.25	43,172,697.94	21,232,542.31	
8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	2,544,965.00	7,905,240.25	-5,360,275.25	
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	40,627,732.94	26,350,041.52	14,277,691.42	
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	26,350,041.52	26,350,041.52	0.00	
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	26,350,041.52	25,375,708.07	974,333.45	
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	25,375,708.07	0.00	25,375,708.07	

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda:
 "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

C. LEONCIO MARTINEZ SANCHEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. ISMAEL SALINAS DE LUNA
 CONTRALOR MUNICIPAL

PROF. ALFONSO ORTIZ AGUIÑÓN
 REGIDOR DE HACIENDA

C. MARIA ANTONIETA GALINDO GOMEZ
 SINDICA DE MAYORIA

ING. NORBERTO CESAR SAZAR VALDES
 TESORERO MUNICIPAL

LIC. BRENDA SANGHEZ PEREZ
 SINDICA DE MINORIA



I.- INFORMACIÓN CONTABLE

k).- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA

II.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1.- DESCRIPCION DE LA ENTIDAD

Constitución y objeto.

El Municipio de Zaragoza Coahuila, por decreto del 7 de Agosto de 1827, creo la villa de San Fernando de Rosas, hasta que el 27 de Febrero de 1868 se le concedió título de ciudad, bajo el nombre de Zaragoza Coahuila, el municipio está constituido como un ente público autónomo regido por un ayuntamiento yes formado por el Presidente Municipal, el Síndico mayoría, Síndico de minoría y un cabildo integrado por siete regidores, formando el cuerpo colegiado de máxima autoridad del ayuntamiento.

El Municipio tiene por objeto:

- a) El bienestar de la comunidad local y su desarrollo cultural, social y material;
- b) La protección de la salud y la seguridad de las personas;
- c) El fomento del civismo y de la solidaridad entre los vecinos; y
- d) La cooperación con otras Municipalidades y entidades para el cumplimiento de obras de interés colectivo, dentro de sus fines específicos.

Organización y Objeto social.

El municipio tiene entre sus atribuciones y objeto social las siguientes:

- a) establecimiento de un sistema de planeamiento físico, urbano y rural, del Municipio;
- b) La construcción, mantenimiento y embellecimiento de calles. Avenidas, parques, plazas;
- c) La regulación y prestación de servicios de aseo y especialmente la recolección y disposición de residuos;
- d) La limpieza de vías de circulación y lugares públicos;
- e) La reglamentación y fiscalización de los planos de construcción, nomenclatura de calles, numeración de lotes y viviendas y ornato público;
- f) La creación de servicios que faciliten el mercado y abastecimiento de los productos de consumo de primera necesidad, como mercados, mataderos, ferias y similares, así como el control de la forma de elaboración, manipuleo y expendio de alimentos;
- g) El fomento de la educación pública, la cultura, el deporte y el turismo;

- h) La cooperación para la conservación de los monumentos históricos, de las obras de arte y demás bienes culturales;
- i) La reglamentación y fiscalización del tránsito, del funcionamiento de los transportes de pasajeros, y demás materias relativas a la circulación de vehículos;
- j) La reglamentación fiscalización de los espectáculos públicos, publicidad comercial, actividades deportivas y recreativas, tendientes a preservar la moral pública y las buenas costumbres.
- k) La reglamentación sobre apertura y funcionamiento de casas de empeño y de institutos municipales de crédito;
- l) La creación y reglamentación de la Policía Municipal para el cumplimiento y control de las actividades relativas a las materias de competencia Municipal;
- m) La provisión de los servicios de alumbrado, aprovisionamiento de agua y alcantarillado sanitario, en los casos en que estos servicios no fueren prestados por otros organismos públicos;
- n) El establecimiento de un régimen local de servidumbre y de delimitación de riberas de ríos, lagos y arroyos, con arreglo a lo dispuesto por el Código Civil;
- o) La reglamentación y prestación de servicios funerarios y de cementerios;
- p) La preservación del medio ambiente y el equilibrio ecológico, la creación de parques y reservas forestales, y promoción y cooperación para proteger los recursos naturales;
- q) El fomento de la salud pública, la construcción de viviendas de carácter social y programas de bienestar de la población;
- r) La promoción de la conciencia cívica y la solidaridad de la población para su participación de las actividades de interés comunal;
- s) El desarrollo de planes y programas de empleos en coordinación con el Ministerio de Justicia y Trabajo a fin de encausar la oferta y demanda de mano de obra y fomentar el empleo; y,
- t) Las demás funciones respectivas en forma conveniente al interés público.

La estructura organizacional del municipio, está basada en la siguiente gráfica:



Presidente Municipal

Representar política, jurídica y administrativamente al Ayuntamiento.

Secretario del Ayuntamiento

Ejecutar las políticas y reglamentos de gobierno, establecer comunicación con el H. Congreso del Estado para cumplir con los requisitos de ley en la elaboración de reglamentos e iniciativas; llevar la correspondencia del municipio y; garantizar el cumplimiento de los acuerdos emanados de las sesiones de Cabildo.

Tesorería Municipal

Fortalecer las finanzas del municipio implementando una cultura de disciplina presupuestal, con servicio de calidad al contribuyente, que permita recuperar el rezago en términos reales y genere los ingresos suficientes para modernizar la administración pública y canalizar mayores recursos a obra pública.

Seguridad Pública

Ofrecer seguridad y tranquilidad a la población, respetando sus derechos y su integridad, preservando las libertades individuales, el orden y la paz pública, a través del desarrollo de actividades encaminadas a la prevención del delito y a la reducción del índice de criminalidad.

Obras Públicas

Construir obra pública que mejore la imagen de la ciudad con calles bien pavimentadas e identificadas, buen alumbrado y equipamiento urbano que den vida y óptima funcionalidad; proteger a la comunidad de las inclemencias y daños causados por los fenómenos naturales; y minimizar el rezago en los servicios de agua y drenaje.

2.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**a) Base de preparación de los Estados Financieros**

La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como otros informes, atienden a los requerimientos necesarios dentro del marco conceptual del Consejo Nacional de Armonización contable (CONAC) que les aplique.

b) Presentación de cifras y aplicación de fondos.

La presentación de cifras que muestran como aplicación de fondos, se hace conforme a la clasificación establecida en la normativa correspondiente a la materia.

El Municipio de Zaragoza Coahuila, recibe fondos en forma directa del Poder Ejecutivo del Estado de Coahuila por conducto de la Secretaria de Finanzas, mismo que son afectados al presupuesto de la propia entidad.

c) Propiedades, Planta y Equipos.

De acuerdo a la normatividad del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los bienes que integran este renglón se registran a su costo de adquisición.

d) Políticas de Contabilidad Significativas.

El Municipio de Zaragoza Coahuila, dentro de sus políticas de control interno, realiza provisiones a corto plazo por el concepto de aguinaldo para los trabajadores para el ejercicio fiscal 2017, su monto es variado de acuerdo al cálculo mensual realmente pagado por servicios personales. Se encuentra en proceso de análisis el método de depreciación, vida útil, deterioro o amortización y tasas aplicables para los diferentes tipos de activos con los que cuenta la Entidad.

3.- REGIMEN FISCAL.

a) Impuesto Sobre la Renta.

El Municipio de Zaragoza Coahuila no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta de acuerdo a lo establecido en el Título III de la Ley de la materia.

No obstante, tiene la obligación de retener y enterar el impuesto sobre la renta y exigir documentación que reúna los requisitos fiscales, cuando hagan pagos a terceros.

b) Impuesto al Valor Agregado.

De conformidad al Artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado. El Municipio de Zaragoza Coahuila no está obligada a efectuar la retención del Impuesto al Valor Agregado cuando adquiera bienes; use o goce temporalmente o reciba servicios de personas físicas o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país; o reciba servicios de auto transporte terrestre de bienes prestados por personas morales.

4.- CAMBIOS EN LAS NORMAS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

El Sistema de Contabilidad Gubernamental utilizado por El Municipio de Zaragoza Coahuila, es el "Sistema Integral de Información Financiera", que cumple con las características de diseño y operación emitidas por la ley correspondiente, debiendo ser: único, uniforme e integrador; integra en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario: efectúa los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones; registra de manera automática y por única vez, los momentos contables correspondientes; efectúa la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, la lista de cuentas y el catálogo de bienes que permiten su interrelación automática.

Efectúa en las cuentas contables el registro de las etapas del presupuesto de egresos en sus diferentes momentos contables: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

En lo relativo al ingreso se registran los momentos contables de: estimado, modificado, devengado y recaudado.

Genera en tiempo real, estados financieros, de ejecución presupuestaria y toda la información que coadyuva a la toma de decisiones, transparencia, programación con base en resultados, evaluación y rendición de cuentas. Está diseñado de forma tal que permite su procesamiento y generación de estados financieros mediante el uso de herramientas propias de la informática.

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa para la toma de decisiones financieras y operativas.

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




C. LEONCIO MARTINEZ SANCHEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL




C. MARIA ANTONIETA GALINDO GOMEZ
SINDICA DE MAYORIA




ING. NORBERTO CESAR SALAZAR VALDES
TESORERO MUNICIPAL



LIC. ISMAEL SALINAS DE LUNA
CONTRALOR MUNICIPAL



PROFR. ALFONSO ORTIZ AGUILLON
REGIDOR DE HACIENDA



LIC. BRENDA SANCHEZ PEREZ
SINDICA DE MINORIA

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, \$1.43 (UN PESO 43/100 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, \$602.00 (SEISCIENTOS DOS PESOS 00/100 M.N.).

III. Publicación de balances o estados financieros, \$818.00 (OCHOCIENTOS DIECIOCHO PESOS 00/100 M.N.).

IV. Suscripciones:

1. Por un año, \$2,239.00 (DOS MIL DOCIENTOS TREINTA Y NUEVE PESOS 00/100 M.N.).
2. Por seis meses, \$1,120.00 (UN MIL CIENTO VEINTE PESOS 00/100 M.N.).
3. Por tres meses, \$591.00 (QUINIENTOS NOVENTA Y UN PESOS 00/100 M.N.).

V. Número del día, \$25.00 (VEINTICINCO PESOS 00/100 M.N.).

VI. Números atrasados hasta 6 años, \$85.00 (OCHENTA Y CINCO PESOS 00/100 M.N.).

VII. Números atrasados de más de 6 años, \$169.00 (CIENTO SESENTA Y NUEVE PESOS 00/100 M.N.).

VIII. Códigos, leyes, reglamentos, suplementos o ediciones de más de 24 páginas, \$301.00 (TRESCIENTOS Y UN PESOS 00/100 M.N.).

IX. Por costo de tipografía relativa a los fierros de registro, arete o collar por cada figura, \$602.00 (SEISCIENTOS DOS PESOS 00/100 M.N.).

Tarifas vigentes a partir del 01 de Enero de 2017.

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: periodico.sfpcoahuila.gob.mx

Correo Electrónico del Periódico Oficial: periodico.coahuiladezaragoza@outlook.es

Paga Fácil Coahuila: www.pagafacil.gob.mx