



TESORERÍA
H. AYUNTAMIENTO
2014-2017

PRESIDENCIA MUNICIPAL DE MONCLOVA, COAHUILA

TOMO III CONSOLIDADO SECTOR PARAMUNICIPAL

I. 3.1.1.2.0 CONSOLIDACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2016



**PRESIDENCIA MUNICIPAL DE
MONCLOVA, COAHUILA**



MONCLOVA, COAHUILA 28 DE FEBRERO DEL 2017
ASUNTO: CUMPLIMIENTO REGLA TERCERA CUENTA PUBLICA EJERCICIO FISCAL 2016
NUMERO DE OFICIO: TE-067/2017

**CONGRESO DEL ESTADO INDEPENDIENTE
LIBRE Y SOBERANO DE COAHUILA DE ZARAGOZA**
BLVD. FRANCISCO COSS S/N ESQ. OBREGON,
ZONA CENTRO, SALTILLO, COAHUILA DE ZARAGOZA, C.P. 25000

Por medio del presente me es grato saludarle y al mismo tiempo en cumplimiento a la Regla Tercera de la Cuenta Pública del 2016, se anexa la siguiente información del Municipio de Monclova, Coahuila:

1. Una carpeta, Tomo I Municipio de Monclova, Coahuila
2. Una carpeta, Tomo II Sector Paramunicipal Municipio de Monclova
3. Una carpeta, Tomo III Consolidado Sector Paramunicipal Municipio de Monclova.

Sin más por el momento, quedo de usted, para cualquier duda o aclaración.

ATENTAMENTE

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila
Oficialía de Partes

02 MAR 2017

Oficio _____ Original _____ Copia _____
Anexo(s) _____ Original _____ Copia _____
Otros: 3 copias

La Auditoría Superior del Estado se reserva la facultad de verificar que la información que se proporciona, corresponda a la ofrecida por el promoviente.

C.P.C. JUAN CARLOS TERRAZAS HERNANDEZ
TESORERO MUNICIPAL

C.C.P. LIC. GERARDO GARCIA CASTILLO.- PRESIDENTE MUNICIPAL DE MONCLOVA, COAHUILA



TOMO III MUNICIPIO

INDICE

1. ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
2. OFICIO EN EL CUAL SE HACE CONSTAR QUE EL MUNICIPIO DE MONCLOVA NO CUENTA CON ALGUNAS CLASIFICACIONES ADMINISTRATIVAS SOLICITADAS

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

SECTOR PARAMUNICIPAL CLASIFICACION 3.1.1.2.0

Ente Público:

ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	14,612,864.78		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	22,592,361.23	20,106,079.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	12,940,617.00		Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	172,405.00		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	8,517,559.00		Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes	419,853.00		Provisiones a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	36,243,445.78		Otros Pasivos a Corto Plazo		
			Total de Pasivos Circulantes	22,592,361.23	20,106,079.00
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	366,598,860.00		Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	76,476,611.67		Pasivos Diferidos a Largo Plazo	55,873,846.00	53,221,719.00
Activos Intangibles	46,400.00		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	133,646,758.47		Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	731,750.00		Total de Pasivos No Circulantes	55,873,846.00	53,221,719.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total del Pasivo	78,466,207.23	73,327,798.00
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	310,206,863.20		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	219,507,628.00	204,713,921.00
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		

Hacienda Pública/ Patrimonio Generado			
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	20,698,459.75		20,626,821.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	27,635,943.00		7,573,206.00
Revalúos	147,199.00		147,199.00
Reservas			
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	5,128.00		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio			
Resultado por Posición Monetaria			
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	267,984,101.75		233,261,147.00
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	346,450,308.98		306,588,945.00
Total Activo	346,450,308.98	306,588,945.00	

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

Ente Público: _____ SECTOR PARAMUNICIPAL CLASIFICACION 3.1.1.2.0

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión			Gastos de Funcionamiento		
Impuestos			Servicios Personales	116,270,368.00	107,500,226.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			Materiales y Suministros	14,604,151.10	10,098,265.00
Contribuciones de Mejoras			Servicios Generales	70,175,904.00	72,819,546.00
Derechos					
Productos de Tipo Corriente	13,848.78		Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Aprovechamientos de Tipo Corriente			Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	227,649,632.00	218,234,875.00	Transferencias al Resto del Sector Público		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios			Subsidios y Subvenciones		
			Ayudas Sociales		
			Pensiones y Jubilaciones		
			2,699,309.00		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Participaciones y Aportaciones			Transferencias a la Seguridad Social		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	5,936,767.54		Donativos		
			Transferencias al Exterior		
Otros Ingresos y Beneficios			Participaciones y Aportaciones		
Ingresos Financieros	2,020,924.00	2,089,889.00	Participaciones		
Incremento por Variación de Inventarios			Aportaciones		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia			Convenios		
Disminución del Exceso de Provisiones					
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,806,990.00	5,904,286.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
			Intereses de la Deuda Pública		
			Comisiones de la Deuda Pública		
			Gastos de la Deuda Pública		
			Costo por Coberturas		
			Apoyos Financieros		
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
			15,512,779.47		
			14,569,543.00		
			Provisiones		
			Disminución de Inventarios		
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
			Otros Gastos		
			467,191.00		
			414,649.00		
			Inversión Pública		
			Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Ingresos y Otros Beneficios			Total de Gastos y Otras Pérdidas	219,729,702.57	205,402,229.00
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	20,698,459.75	20,826,821.00

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

SECTOR PARAMUNICIPAL CLASIFICACION 3.1.1.2.0

Ente Público:

Concepto: Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015
 Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016
 Ajustes por Cambios de Valor

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		5,128.00		5,128.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio				
Aportaciones				
Donaciones de Capital				
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio				
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio				
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)				
Resultados de Ejercicios Anteriores				
Revalúos				
Reservas				
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	204,713,921.00	7,573,206.00	20,821,693.00	233,256,019.00
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	14,793,707.00			14,793,707.00
Aportaciones	14,793,707.00			14,793,707.00
Donaciones de Capital				
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio				
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio				
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		20,062,737.00	128,361.25	19,934,375.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		20,062,737.00	20,698,459.75	20,698,459.75
Revalúos			20,826,821.00	764,084.00
Reservas				
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	219,507,628.00	27,635,943.00	20,693,331.75	267,984,101.75

Cuenta Pública 2016
 Estado de Cambios en la Situación Financiera CONSOLIDADO
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015
 (Pesos)

Ente Público: SECTOR PARAMUNICIPAL CLASIFICACION 3.1.1.2.0

Cuenta Pública		Cuentas por Pagar		Cuentas por Pagar a Corto Plazo		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	
ACTIVO		PASIVO					
Activo Circulante		Pasivo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	14,833,366.09	Cuentas por Pagar a Corto Plazo					2,428,870.73
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,642,687.00				
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	37,965.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo					
Inventarios		Títulos y Valores a Corto Plazo					
Almacenes	383,762.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo					
Otros Activos Circulantes	419,953.00	Provisiones a Corto Plazo					
		Otros Pasivos a Corto Plazo					
Activo No Circulante		Pasivo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo		Cuentas por Pagar a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		Documentos por Pagar a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		Deuda Pública a Largo Plazo	50,521,694.00				2,652,127.00
Bienes Muebles		Pasivos Diferidos a Largo Plazo	12,064,151.99				
Activos Intangibles		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	46,400.00				
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		Provisiones a Largo Plazo					
Activos Diferidos	13,056,934.47						
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes							
Otros Activos no Circulantes	6,609.00						
		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO					
		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido					14,793,707.00
		Aportaciones					
		Donaciones de Capital					
		Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					

Hacienda Pública/Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)

17,438,940.70

Resultados de Ejercicios Anteriores

764,084.00

Revalúos

Reservas

5,128.00

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio

Resultado por Posición Monetaria

Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios

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

SECTOR PARAMUNICIPAL CLASIFICACION 3.1.1.2.0

Ente Público:

Concepto		2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			
Origen			
Impuestos		13,848.78	
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social			
Contribuciones de mejoras			
Derechos			
Productos de Tipo Corriente			
Aprovechamientos de Tipo Corriente		227,649,632.00	218,234,875.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios			
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores			
Pendientes de Liquidación o Pago			
Participaciones y Aportaciones			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		12,764,681.54	7,994,175.00
Otros Orígenes de Operación		15,634,183.76	
Aplicación			
Servicios Personales		116,270,368.00	107,500,226.00
Materiales y Suministros		14,604,151.10	10,098,265.00
Servicios Generales		70,175,904.00	72,819,546.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			
Transferencias al resto del Sector Público			
Subsidios y Subvenciones			
Ayudas Sociales			
Pensiones y Jubilaciones		2,699,309.00	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos			
Transferencias a la Seguridad Social			
Donativos			
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inver			
Origen			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			
Bienes Muebles			
Otros Orígenes de Inversión		3,663.47	
Aplicación			
Bienes Inmuebles* Infraestructura y Construcciones en Proceso		50,521,694.00	28,485,122.00
Bienes Muebles		12,142,594.67	1,620,105.00
Otras Aplicaciones de Inversión		13,006,871.00	13,854,608.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de In-		49,653,754.20	16,250,619.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financ			
Origen			
Endeudamiento Neto			
Interno			
Externo			
Otros Orígenes de Financiamiento		20,745,160.00	5,725,148.00
Aplicación			
Servicios de la Deuda			
Interno			
Externo			
Otras Aplicaciones de Financiamiento		3,413,380.00	2,002,717.00

NOTAS DE DESGLOSE

I. Activo.

1 Efectivo y Equivalentes.

Efectivo y Equivalentes.	2016	2015
Direccion de Pensiones	2,421,375.78	-
SIMAS	12,191,489.00	26,212,871.00
Total	14,612,864.78	26,212,871.00

2 Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes.

Derechos a recibir Efectivo o	2016	2015
Direccion de Pensiones		
SIMAS	12,940,617.00	10,297,930.00
Total	12,940,617.00	10,297,930.00

3 Inventarios y Almacenes.

Inventarios	2016	2015
Direccion de Pensiones		
SIMAS		
Total		

Almacenes.	2016	2015
Direccion de Pensiones		
SIMAS	8,517,559.00	8,901,321.00
Total	8,517,559.00	8,901,321.00

4 Inversiones Financieras.

Inversiones Financieras.	2016	2015
Direccion de Pensiones		
SIMAS		
Total		

5 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

Inmuebles	2016	2015
Direccion de Pensiones		
SIMAS	366,598,860.00	316,077,166.00
Total	366,598,860.00	316,077,166.00

Bienes Muebles	2016	2015
Direccion de Pensiones	97,942.67	
SIMAS	76,378,669.00	64,334,017.00
Total	76,476,611.67	64,334,017.00

Intangibles.	2016	2015
Direccion de Pensiones	46,400.00	
SIMAS		
Total	46,400.00	

NOTAS DE DESGLOSE

6 Otros Activos.

Otros Activos.	2016	2015
Dirección de Pensiones		
SIMAS		
Total		

II Pasivo.

Pasivo Circulante	2016	2015
Dirección de Pensiones	30,636.23	
SIMAS	22,561,725.00	20,106,079.00
Total	22,592,361.23	20,106,079.00

Pasivo No Circulante	2016	2015
Dirección de Pensiones		
SIMAS	55,873,846.00	53,221,719.00
Total	55,873,846.00	53,221,719.00

III. Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio.

Contribuido	2016	2015
Dirección de Pensiones		
SIMAS	219,507,628.00	204,713,921.00
Total	219,507,628.00	204,713,921.00

Generado	2016	2015
Dirección de Pensiones	2,531,418.75	
SIMAS	27,635,943.00	18,161,913.00
Total	30,167,361.75	18,161,913.00

IV. Notas al Estado de Actividades.

Ingreso	2016	2015
Dirección de Pensiones	5,950,616.32	
SIMAS	234,477,546.00	226,229,050.00
Total	240,428,162.32	226,229,050.00

Gasto	2016	2015
Dirección de Pensiones	3,414,069.57	
SIMAS	216,315,633.00	205,402,229.00
Total	219,729,702.57	205,402,229.00

V. Notas al Estado de Flujo de Efectivo.

1 Flujo de Efectivo de las Actividades de Gestión.

Operación	2016	2015
Dirección de Pensiones	2,562,054.98	
SIMAS	18,161,913.00	20,826,821.00
Total	20,723,967.98	20,826,821.00

NOTAS DE DESGLOSE

2 Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión.

Inversión	2016	2015
Dirección de Pensiones	- 140,679.20	
SIMAS	- 49,513,075.00	- 16,250,619.00
Total	- 49,653,754.20	- 16,250,619.00

3 Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento.

Financiamiento	2016	2015
Dirección de Pensiones		
SIMAS	17,329,780.00	3,722,431.00
Total	17,329,780.00	3,722,431.00



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE
MONCLOVA, COAHUILA



Monclova, Coahuila a 27 de Febrero de 2016

A QUIEN CORRESPONDA

Auditoria Superior del Estado de Coahuila

Presente.-

Por este conducto reciba un cordial saludo; así mismo y en atención Al cumplimiento de la regla Tercera de la Cuenta Publica 2016, en relación al TOMO III Consolidado Sector Paramunicipal , se le informa que el Municipio de Monclova, Coahuila; no cuenta con entes con las siguientes Clasificaciones Administrativas:

3.1.2.1.0 Consolidación de las entidades Paramunicipales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria.

3.1.2.2.0 Consolidación Fideicomisos Paramunicipales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria

3.2.2.0.0 Consolidación Entidades Paramunicipales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria

3.2.3.0.0 Consolidación Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria

3.2.4.0.0 Consolidación Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria

Por lo que no se encuentran dentro del ente público que integran el Gobierno Municipal de Monclova, Coahuila.

Sin más por el momento y agradeciendo su atención al presente, quedo de usted para cualquier duda o aclaración al respecto.

Atentamente

C.P.C. Juan Carlos Terrazas Hernández
TESORERO MUNICIPAL

"Por un Monclova prospero y con porvenir"