

Presidencia Municipal de Acuña

Estado de Situación Financiera

Al 30 de Septiembre de 2015

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	71,101,258.07	59,602,705.68	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	58,860,688.63	32,264,428.91
EFFECTIVO	169,973.65	144,473.65	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,545,565.82	2,347,333.47
FONDOS FIJOS DE CAJA	169,973.65	144,473.65	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS	3,555,188.51	1,455,818.34
FONDOS FIJOS DE CAJA - EMPLEADOS	169,973.65	144,473.65	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	4,908,840.80	890,065.13
BANCOS/TESORERÍA	70,709,252.98	59,236,200.59	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	0.00
BANCOS MONEDA NACIONAL	70,709,252.98	59,236,200.59	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	81,536.51	1,450.00
BANCOS MONEDA NACIONAL - CUENTAS BANCARIAS	70,709,251.45	59,236,200.59	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,879,274.74	2,363,393.60
BANCOS MONEDA NACIONAL - EMPLEADOS	1.53	0.00	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - APOYOS	0.00	0.00
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRIBUYENTES	0.00	0.00
BANCOS MONEDA NACIONAL	0.00	0.00	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS	5,267,047.93	0.00
BANCOS MONEDA NACIONAL - CUENTAS BANCARIAS	0.00	0.00	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	205,063.45	37,756.28
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	222,031.44	222,031.44	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	58,316.00	17,400.00
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	222,031.44	222,031.44	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	8,348,847.36	2,308,237.32
DEPÓSITOS EN GARANTÍA - OTROS	164,146.58	164,146.58	CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,150,083.61	0.00
DEPÓSITOS EN GARANTÍA - PROVEEDORES	57,884.86	57,884.86	CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	7,150,083.61	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	6,960,424.96	5,947,399.21	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	952,844.17	830,296.81
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - APOYOS	624,025.99	505,860.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,043,043.04	4,295,451.93	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	52,852.98	13,143.81
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	5,043,043.04	4,295,451.93			
GASTOS A COMPROBAR	1,440,132.61	984,250.19			
GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	1,440,132.61	984,250.19			
CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	778,444.41	486,556.41			
SUBSIDIO AL EMPLEO	-2,647,030.32	-2,938,918.32			

Presidencia Municipal de Acuña

Estado de Situación Financiera

Al 30 de Septiembre de 2015

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2015	2014		2015	2014
CREDITO AL SALARIO	3,425,474.73	3,425,474.73	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS	215,081.20	280,000.00
FALTANTES DE CENTROS DE COBRO	779.99	959.30	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	0.00
FALTANTES DE CENTROS DE COBRO - CUENTAS BANCARIAS	487.99	667.33	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	60,884.00	31,293.00
FALTANTES DE CENTROS DE COBRO - EMPLEADOS	292.00	291.97	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,950,929.40	0.00
OTROS DEUDORES	0.03	0.03	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS	1,614,019.40	0.00
OTROS DEUDORES - OTROS	0.03	0.03	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	336,910.00	0.00
CUENTAS POR COBRAR POR DESCUENTOS EN LICENCIAS 2007	2,823,686.00	2,823,686.00	DEVOLUCIONES DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-29,269.70	50.00
CUENTAS POR COBRAR POR DESCUENTOS EN LICENCIAS 2007 - CONTRIBUYENTES	2,823,686.00	2,823,686.00	DEVOLUCIONES DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRIBUYENTES	-29,269.70	50.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	90,628.07	-159,524.45	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	26,411,260.59	26,723,355.03
CONTRIBUCIONES POR COBRAR	83,425.70	-159,520.45	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - APOYOS	161,123.33	163,986.33
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR COBRAR	0.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRATISTAS	1,121,825.64	1,121,825.64
DERECHOS POR COBRAR	7,202.37	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRIBUYENTES	51,614.61	51,614.61
PRODUCTOS POR COBRAR	0.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - CUENTAS BANCARIAS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS POR COBRAR	0.00	-4.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS	954,127.00	954,127.00
OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	0.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	1,287,392.44	1,306,392.44
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,272,577.26	1,257,295.14	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS	85,924.95	85,924.95
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO	1,272,577.26	1,257,295.14	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	331,347.00	331,347.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS	1,272,577.26	1,257,295.14	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	22,417,905.62	22,708,137.06
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	554,176.59	554,176.59	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	50,026,953.88	59,193,740.78
DOCUMENTOS POR COBRAR A CP	554,176.59	554,176.59	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	50,026,953.88	59,193,740.73
CUENTAS POR COBRAR CEPROFIS PREDIAL	554,176.59	554,176.59			
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	222,747.82	289,679.82			
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	222,747.82	289,679.82			
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	222,747.82	289,679.82			
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	\$78,284,430.85	\$65,839,784.71			

Presidencia Municipal de Acuña

Estado de Situación Financiera

Al 30 de Septiembre de 2015

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO NO CIRCULANTE			PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA	56,549,057.31	65,715,844.16
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	113,467,504.10	60,232,417.45	INTERNA - DEPENDENCIAS EXTERNAS		
TERRENOS	30,513,342.71	30,109,025.62	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA	-6,522,103.43	-6,522,103.43
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	59,903,560.24	24,716,887.42	INTERNA - PROVEEDORES		
EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	59,518,468.24	24,716,887.42	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	73,755,297.06	45,692,707.43
TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	385,092.00	0.00	RETENCIONES A EMPLEADOS	64,660,927.55	57,302,997.19
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	17,651,861.30	448,018.68	RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS	61,268,486.51	55,046,335.99
EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	448,018.68	448,018.68	.RETENCION I.S.P.T	50,371,268.82	46,548,630.30
DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN	17,203,842.62	0.00	.RETENCION I.S.S.S.T.E	10,897,217.69	8,497,705.69
OTROS BIENES INMUEBLES	5,398,739.85	4,958,485.73	RETENCIONES POR PRESTACIONES	645,955.27	645,955.27
BIENES MUEBLES	91,638,206.02	86,307,515.24	RETENCION CAJA AHORRO	645,955.27	645,955.27
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	15,588,875.87	14,760,939.49	PRESTAMOS	2,299,612.67	1,381,621.83
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	4,925,365.10	4,548,284.59	PRESTAMO SINDICATO	1,350,409.67	1,403,616.83
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	5,484,956.14	5,227,441.53	PRESTAMO CAJA DE AHORRO	949,203.00	-21,995.00
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	5,178,554.63	4,985,213.37	DESCUENTOS A TRABAJADORES	389,078.10	171,289.10
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	360,033.18	190,037.50	DAÑOS AL MUNICIPIO	893.63	893.63
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	116,348.00	0.00	LLAMADAS L.D. PERSONALES	5,178.52	5,178.52
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	243,685.18	190,037.50	RECUPERACIÓN NOMINAL	267,741.33	108,740.33
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	23,948.00	23,948.00	PAGO DE DEFUNCION	10,000.00	10,000.00
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	23,363.00	23,363.00	RETENCION PENSION ALIMENTICIA	136,580.62	77,792.62
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	585.00	585.00	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS	-31,316.00	-31,316.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	47,100,944.77	44,642,944.77	CUOTAS SINDICALES	57,795.00	57,795.00
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	47,100,944.77	44,642,944.77	RETENCION CUOTA SINDICAL	57,795.00	57,795.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	2,650,372.71	2,650,372.71	OTRAS RETENCIONES	-10,658,036.72	-10,760,027.34
EQUIPO DE SEGURIDAD PÚBLICA	2,650,372.71	2,650,372.71	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS	-10,868,974.88	-10,913,865.49
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	25,874,179.10	23,999,420.38	.I.S.R	0.00	0.00
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	73,469.17	73,469.17	RETENCION ISR HONORARIOS	-10,894,437.51	-10,931,173.91
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	9,922,050.86	8,537,474.86	RETENCION IVA HONORARIOS	12,780.10	12,780.10
			RETENCION ISR X ARRENDAMIENTO	12,682.53	4,528.32
			RETENCIONES OBRA PÚBLICA	210,938.16	153,838.15
			.I.V.C	210,938.16	153,838.15
			OBLIGACIONES DE LA LEY DE INGRESOS	52,675.69	697.69
			SOBRANTES DE CENTROS DE COBRO	52,675.69	697.69