





**Presidencia Municipal de Acuña**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**Del 1 de Julio de 2015 al 30 De Septiembre de 2015**

Cuentas Contables	Origen				
	2015	2014	2015	2015	2014
<b>IVO</b>					
<b>ivo Circulante</b>					
1 Efectivo y Equivalentes	0	160,699.19	14,189,101.79	16,376,785.06	
2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	160,699.19	8,064,866.97	2,905,679.47	
3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	7,908,834.81	2,838,747.47	
4 Inventario	0	160,699.19	256,032.16	0	66,932.00
5 Almacenes	0	0	0	0	0
6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
7 Otros Activos Circulantes	0	0	6,124,234.82	13,471,105.59	0
<b>Activo No Circulante</b>					
1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	5,870,544.81	9,226,673.44	0
4 Bienes Muebles	0	0	253,690.01	4,244,432.15	0
5 Activos Intangibles	0	0	0	0	0
6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
7 Activos Diferidos	0	0	0	0	0
8 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
9 Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
<b>PASIVO</b>					
<b>Pasivo Circulante</b>					
1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	14,597,562.94	11,645,968.84	2,115,412.35	1,438,362.59	
2 Documentos por Pagar a Corto Plazo	14,597,562.94	11,645,968.84	2,115,412.35	1,438,362.59	
3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	8,438,061.65	0	0	28,087.69	
4 Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	2,115,412.35	1,410,274.90	
5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0	0
6 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0	0
7 Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0	0
8 Cuentas por Pagar Acumuladas	6,159,501.29	11,645,968.84	0	0	0
9 Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	0	0	0
<b>Pasivo No Circulante</b>					
1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0
2 Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0
3 Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	0
4 Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0	0
5 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	0	0	0
6 Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0	0
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>					
1,882,089.20	6,008,479.62	175,138.00	0	0	
<b>Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>					
1 Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
2 Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>					
1 Aportaciones	0	312.19	0	0	0
2 Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
3 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	312.19	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>					
1,882,089.20	6,008,167.43	175,138.00	0	0	
1 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,882,089.20	6,008,167.43	0	0	0
2 Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
3 Revalúos	0	0	0	0	0
4 Reservas	0	0	0	0	0
5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	175,138.00	0	0
<b>Total general</b>	<b>16,479,652.14</b>	<b>17,815,147.65</b>	<b>16,479,652.14</b>	<b>17,815,147.65</b>	

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

<p>LIC. EVARISTO LENIN PEREZ RIVERA</p>  <p>LIC. CARLOS DOMINGO PEREZ REYES</p> 	<p>LIC. EMILIO ALEJANDRO DEHOYOS MONTENAYOR</p>  <p>PROFRA. LAURA PATRICIA GALLEGOS GONZALEZ</p> 
--	--

L.C. JOSE JAIMIE GARCIA HERNANDEZ

PROFRA. MA. DEL CARMEN MARQUEZ AVILA

# Presidencia Municipal de Acuña

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
Del 1 de Enero de 2015 Al 30 de Septiembre de 2015

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$52,817,076.84	
EFFECTIVO	30,712,211.76	
FONDOS FLUOS DE CAJA	29,690,010.89	
FONDOS FLUOS DE CAJA - EMPLEADOS	18,500.00	
BANCOS/TESORERÍA	18,500.00	
BANCOS MONEDA NACIONAL	740,000.00	
BANCOS MONEDA NACIONAL - CUENTAS BANCARIAS	29,671,510.89	
BANCOS MONEDA NACIONAL - EMPLEADOS	29,671,510.89	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	29,671,510.89	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	29,671,510.89	
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	29,671,509.36	
GASTOS A COMPROBAR	1.53	
GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	1,022,200.87	
CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	608,697.76	
SUBSIDIO AL EMPLEO	608,697.76	
FALTANTES DE CENTROS DE COBRO	570,939.74	
FALTANTES DE CENTROS DE COBRO - CUENTAS BANCARIAS	570,939.74	
FALTANTES DE CENTROS DE COBRO - EMPLEADOS	37,270.00	
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	37,270.00	
CONTRIBUCIONES POR COBRAR	488.02	
DERECHOS POR COBRAR	487.99	
APROVECHAMIENTOS POR COBRAR	0.39	
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,672.99	
PRESTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO	3,717.68	
PRESTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS	3,571.41	
ACTIVO NO CIRCULANTE	408,830.12	
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	408,830.12	
TERRENOS	136,958,090.20	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	22,104,865.08	
TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	18,155,565.33	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	126,376.59	
DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN	385,092.00	
OTROS BIENES INMUEBLES	385,092.00	
BIENES MUEBLES	17,203,842.62	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	17,203,842.62	
NUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	440,254.12	
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	3,949,299.75	
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	525,592.95	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	364,538.91	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	111,882.80	
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	49,171.24	
EQUIPO DE TRANSPORTE	169,995.68	
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	116,348.00	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	53,647.68	
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	1,595,000.00	
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	1,595,000.00	
	1,658,711.12	
	1,384,576.00	
	274,135.12	
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$19,729,724.45	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,729,724.45	
	7,864,102.57	
	3,962,130.13	




## Presidencia Municipal de Acuña

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
Del 1 de Enero de 2015 Al 30 de Septiembre de 2015

	Origen	Aplicación
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS	1,500,182.97	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	925,979,742.85	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	326,146.04	
<b>PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>4,655,617.35</b>	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS	11,727,375.92	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	9,363,278.54	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	233,264.00	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	978,177,960.50	
<b>CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		<b>2,954,119.41</b>
CONTRATISTAS (OBRA) POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES		56,128,268.79
<b>TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>852,443.78</b>	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - APOYOS	98,244,158.40	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	3,475,875.33	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - OTROS	430,162.40	
<b>TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES</b>		<b>448,632.00</b>
<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>1,653,449.40</b>	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - DEPENDENCIAS EXTERNAS	9,684,116.40	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	2,405,230.00	
<b>DEVOLUCIONES DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRIBUYENTES</b>		<b>60,256.24</b>
DEVOLUCIONES DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO - CONTRIBUYENTES	4,941,011.68	
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>245,162.44</b>	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - APOYOS	28,630.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - EMPLEADOS	5,681,000.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	22,776,542.88	
<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>6,346,237.05</b>	
<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>	<b>6,346,237.05</b>	
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA - DEPENDENCIAS EXTERNAS	19,038,711.15	
<b>CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS</b>	<b>18,211,858.93</b>	
<b>RETENCIONES A EMPLEADOS</b>	<b>3,973,229.36</b>	
<b>RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS</b>	<b>2,804,450.26</b>	
RETENCION I.S.P.T.	961,277.26	
RETENCION I.S.S.T.E.	1,843,173.00	
<b>PRESTAMOS</b>	<b>974,638.10</b>	
PRESTAMO SINDICATO	3,440.13	
PRESTAMO CAJA DE AHORRO	971,198.00	
<b>DESCUENTOS A TRABAJADORES</b>	<b>194,141.00</b>	
RECUPERACIÓN NOMINAL	127,873.00	
RETENCION PENSION ALIMENTICIA	66,268.00	
<b>OTRAS RETENCIONES</b>	<b>100,717.07</b>	
<b>RETENCIONES FISCALES A TERCEROS</b>	<b>42,626.23</b>	
RETENCION ISR HONORARIOS	34,472.02	
RETENCION ISR X ARRENDAMIENTO	8,154.21	
<b>RETENCIONES OBRA PUBLICA</b>	<b>58,090.84</b>	
I.V.C.	58,090.84	
<b>OBLIGACIONES DE LA LEY DE INGRESOS</b>	<b>58,090.84</b>	
<b>SOBRANTES DE CENTROS DE COBRO</b>	<b>51,977.54</b>	
SOBRANTES DE CENTROS DE COBRO - CUENTAS BANCARIAS	51,977.54	
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS</b>	<b>14,085,934.96</b>	
CUENTAS POR PAGAR SECRETARIA DE FINANZAS	8,504,632.74	
<b>ACREEDORES VARIOS</b>	<b>887,072.00</b>	
ACREEDORES VARIOS - DEPENDENCIAS EXTERNAS	887,072.00	
<b>CUSANTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO</b>		<b>6,468,374.22</b>
CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO - PROVEEDORES	58,215,367.98	

  
887,072.00



## Presidencia Municipal de Acuña

### ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA Del 1 de Enero de 2015 Al 30 de Septiembre de 2015

	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$33,087,352.39	576,882.05
PATRIMONIO GENERADO	33,087,352.39	576,882.05
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	33,664,234.44	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES		

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

  
LIC. EVARISTO LENIN PEREZ RIVERA

  
LIC. EMILIO ALEJANDRO DE HOYOS MONTEMAYOR

  
L.G. CARLOS DONATO PEREZ REYES

  
PROFRA. LAURA PATRICIA GALLEGOS GONZALEZ

L.C. JOSE JAIME GARCIA HERNANDEZ

  
PROFRA. MA. DEL CARMEN MARQUEZ AVILA