



Presidencia Municipal Villa Unión
 Nota ESF-01 Activo - Efectivo y Equivalentes
 al 30 de Septiembre de 2015



Cuenta	Descripción	Monto	Tipo de Afectación	Tipo	Clasificación	Vencimiento
1111208	FONDOS FIJOS DE CAJA					
EM00156	FLOR ESTELA VAZQUEZ CARDENAS	10,000.05	RECURSOS PROPIOS			
EM00409	NANCI NAVIL QUINTERO MARES	800.00	RECURSOS PROPIOS			
EM00654	ENRIQUETA MARTINEZ GOMEZ	10,000.00	RECURSOS PROPIOS			
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	20,800.05				
1112105	BANCOS MONEDA NACIONAL - CUENTAS BANCARIAS					
CB0010	SERFIN65501231732 AGUA 2003	897,362.40	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0011	SERFIN CUENTE PUENTE -7449	0.92	RECURSOS PROPIOS	CONTROL INTERNO		
CB0012	SANTANDER SERFIN 65500857994 SS TESORERIA MUNICIPAL	73,780.36	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0057	AFIRME 011391002586 TESORERIA	617,249.34	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0058	AFIRME 0011391002594 AGUA POTABLE	4,000.00	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0060	AFIRE 11391002713 FONDO DE FORTALECIMIENTO	807,583.05	FONDO DE FORTALECIMIENTO	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0061	AFIRME 11391002721 FONDO DE INFRAESTRUCTURA	562,633.73	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0062	AFIRME 11391003736 HIDROCARBUROS 2015	168,324.76	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	3,130,934.56				
	TOTAL BANCOS MONEDA NACIONAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	3,151,734.61				

NOTA: LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN 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 Villa Unión
 Nota ESF-02 Activo - Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y
 Bienes o Servicios a Recibir
 al 30 de Septiembre de 2015



Cuenta	Descripción	2015	2014	2013	2012	2011
	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES					
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	0.00			11.00	0.00
1123961	SUBSIDIO AL EMPLEO	368,060.00	349,825.00	349,825.00	349,825.00	331,489.00
11241	CONTRIBUCIONES POR COBRAR	187,423,840.64	187,423,840.64	187,423,840.64	94,659,349.69	
11242	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR COBRAR	0.00			-180.00	
11243	DERECHOS POR COBRAR	1,432,397.53	1,432,397.53	1,432,397.53	823,136.03	
11245	APROVECHAMIENTOS POR COBRAR	-19,977.10	-19,977.10	-19,977.10	1.50	
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	0.00			0.18	
1126208	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS	11,567.00			9,550.00	
110901	CRÉDITO AL SALARIO					18,950.00
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	189,215,888.07	189,186,086.07	189,186,086.07	95,841,693.40	350,439.00



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-03 Activo - Deudores Diversos
al 30 de Septiembre de 2015



Cuenta	Descripción	IMPORTE	VENCIMIENTO			
			90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días
11239208	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES					
	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	0.00	0.00			
1123961	SUBSIDIO AL EMPLEO	368,060.00	18,235.00			349,825.00
11241	CONTRIBUCIONES POR COBRAR	187,423,840.64				187,423,840.64
11243	DERECHOS POR COBRAR	1,432,397.53				1,432,397.53
11245	APROVECHAMIENTOS POR COBRAR	-19,977.10				-19,977.10
1126208	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS	11,567.00	11,067.00	500.00		
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	189,215,888.07	29,302.00	500.00	0.00	189,186,086.07



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-04 Activo - Inventarios
al 30 de Septiembre de 2015



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



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-05 Activo - Almacenes
al 30 de Septiembre de 2015



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



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-06 Activo - Fideicomisos
al 30 de Septiembre de 2015



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



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-07 Activo - Inversiones Financieras
al 30 de Septiembre de 2015



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



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota ESF-08 Activo - Bienes Inmuebles y Muebles
al 30 de Septiembre de 2015



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	625,000.00				
1233	EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	7,378,993.95				
12341	INFRAESTRUCTURA DE CARRETERAS	4,499,639.57				
12346	INFRAESTRUCTURA DE AGUA PORTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	117,267.22				
12347	INFRAESTRUCTURA ELÉCTRICA	73,486.92				
12351	EDIFICACION HABITACIONAL EN PROCESO	583,115.77				
12354	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	411,860.39				
12364	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN	27,528.00				
12369	TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	80,000.00				
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	13,796,891.82	0.00	0.00		
	BIENES MUEBLES					
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	631,961.27				
12412	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	104,656.36				
12413	EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	479,975.37				
12419	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	198,294.64				
12421	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	9,210.77				
12423	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	19,014.50				
12429	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	70,133.89				
12441	AUTOMÓVILES Y CAMIONES	2,037,270.00				
12442	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	25,520.00				
12461	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	197,500.00				
12462	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	557,379.51				
12463	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	689,537.40				
12464	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	147,148.23				
12465	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	545,249.67				
12466	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	152,885.45				
12467	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	78,198.54				
12469	OTROS EQUIPOS	52,304.52				
12471	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	22,726.17				
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	6,018,966.29	0.00	0.00		

NOTA: CONFORME AL ACUERDO 1 APROBADO POR EL CONSEJO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE Y PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL DIA JUEVES 16 DE MAYO DE 2013, SE DETERMINÓ 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 VALORACIÓN DEL PATRIMONIO PARA LOS MUNICIPIOS Y SUS ENTES PÚBLICOS, MOTIVO POR EL CUAL SE ESTÁ TRABAJANDO PARA CUMPLIR EN TIEMPO Y FORMA CON LO ESTABLECIDO EN DICHO ACUERDO, SE ENCUENTRA EN PROCESO DE ANÁLISIS EL MÉTODO DE DEPRECIACIÓN, TASAS APLICABLES, INTEGRACIÓN DE LISTADO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y LOS CRITERIOS DE APLICACIÓN DE LOS MISMOS.



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota ESF-09 Activo - Bienes Intangibles y Diferidos
al 30 de Septiembre de 2015



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



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota ESF-10 Activo - Estimaciones y Deterioros
al 30 de Septiembre de 2015



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



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota ESF-11 Activo - Otros Activos
al 30 de Septiembre de 2015



EL SALDO SE INTEGRA POR ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS DE OBRA PISO FIRME, OBRA TECHO FIRME Y EQUIPAMIENTO CON EQUIPO DE PROTECCIÓN A BOMBEO DE AGUA POTABLE.

Cuenta	Descripción	2015
1271	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00
	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	
	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	1,026,400.20
	SUMA	1,026,400.20



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota ESF-12 Pasivo - Cuentas Por Pagar a Corto Plazo
al 30 de Septiembre de 2015



Cuenta	Descripción	IMPORTE	VENCIMIENTO			
			90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días
2112	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					
	PROVEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	624.23	624.23			
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	624.23	624.23	0.00	0.00	0.00



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota ESF-13 Pasivo - Fondos de Bienes de Terceros y/o
en Garantía a Corto Plazo y Largo Plazo
al 30 de Septiembre de 2015



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



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota ESF-14 Pasivo - Pasivos Diferidos y Otros
Pasivos Circulantes
al 30 de Septiembre de 2015



Cuenta	Descripción	Monto
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS	255,998.89
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	6,688.98
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	262,687.87



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EA-01 - Ingresos de Gestión
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2015



Cuenta	Descripción	Trimestre	Acumulado Año
411	IMPUESTOS		
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	187,451.94	1,302,801.31
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	73,787.63	501,618.94
4119	OTROS IMPUESTOS	6,854.00	18,191.00
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	268,093.57	1,822,611.25
414	DERECHOS		
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	332,542.00	857,076.00
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	288.00	486.00
4149	OTROS DERECHOS	29,319.61	167,639.19
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	362,149.61	1,025,201.19
415	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		
4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	2,421.58	5,489.58
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	2,421.58	5,489.58
416	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	163,040.05	261,420.31
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	163,040.05	261,420.31
421	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
4211	PARTICIPACIONES	6,317,746.51	17,866,887.53
4223	SUBSIDIOS Y CONVENCIONES	168,324.76	168,324.76
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	6,486,071.27	18,035,212.29
	TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	7,281,776.08	21,149,934.62



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EA-02 - Otros Ingresos
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2015



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



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EA-03 - Gastos y Otras Pérdidas
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2015



Cuenta	Descripción	Trimestre	% Gasto Total	Ref.	Acumulado Anual	% Gasto Total	Ref.
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
51	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO						
511	SERVICIOS PERSONALES						
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,828,093.00	49.31%	(1)	8,306,572.00	49.00%	(1)
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	123,118.00	2.15%		593,269.00	3.50%	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	36,443.90	0.64%		80,628.74	0.48%	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	50,000.00	0.87%		58,404.00	0.34%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	3,037,654.90			9,038,873.74		
512	MATERIALES Y SUMINISTROS						
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	80,593.93	1.41%		256,265.94	1.51%	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	91,679.67	1.60%		130,874.28	0.77%	
5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00%		213.10	0.00%	
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	81,543.85	1.42%		239,095.60	1.41%	
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	61,462.80	1.07%		156,205.02	0.92%	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	543,421.63	9.47%		1,281,683.69	7.56%	
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	42,043.33	0.73%		195,500.83	1.15%	
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00%		8,044.60	0.05%	
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	136,318.89	2.38%		405,851.79	2.39%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	1,037,064.10			2,673,734.85		
513	SERVICIOS GENERALES						
5131	SERVICIOS BÁSICOS	578,910.98	10.09%	(2)	1,596,060.98	9.41%	(2)
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	66,603.50	1.16%		128,161.96	0.76%	
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	7,884.84	0.14%		35,785.98	0.21%	
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	71,369.06	1.24%		251,635.14	1.48%	
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	19,400.00	0.34%		57,012.00	0.34%	
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	93,717.05	1.63%		205,119.26	1.21%	
5138	SERVICIOS OFICIALES	172,793.85	3.01%		551,674.26	3.25%	
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	66,337.26	1.16%		591,622.83	3.49%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	1,077,016.54			3,417,072.41		
	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	5,151,735.54			15,129,681.00		
52	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES						
523	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES						
5231	SUBSIDIOS	83,613.57	1.46%		581,215.27	3.43%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	83,613.57			581,215.27		
524	AYUDAS SOCIALES						
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	433,846.95	7.56%		1,067,703.83	6.30%	
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	13,380.00	0.23%		13,380.00	0.08%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	447,226.95			1,081,083.83		
525	PENSIONES Y JUBILACIONES						
5251	PENSIONES	53,196.00	0.93%		157,344.00	0.93%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	53,196.00			157,344.00		
528	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO						
5281	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00%		3,869.95	0.02%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	0.00			3,869.95		
	TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	584,036.52			1,823,513.05		
	TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y ANUAL 2015	5,735,772.06	100.00%		16,953,194.05	100.00%	

(1) CORRESPONDE A LOS GASTOS NORMALES POR PAGO DE NÓMINA A LOS EMPLEADOS DEL MUNICIPIO POR EL PERÍODO REFERIDO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015.

(2) CORRESPONDE A LOS GASTOS NORMALES POR PAGO DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y PRINCIPALMENTE ALUMBRADO PÚBLICO DEL MUNICIPIO POR EL PERÍODO REFERIDO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015.



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EVHP-01 - Patrimonio Contribuido
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2015



Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
31	PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
311	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	876,771.54	876,771.54	0.00
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	876,771.54	876,771.54	0.00

NOTA: NO HUBO CAMBIOS DENTRO DEL PERÍODO DE 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 EN EL PATRIMONIO CONTRIBUIDO.



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EVHP-02 - Patrimonio Generado
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2015



Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
32	PATRIMONIO GENERADO			
322	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	207,873,056.77	207,873,056.77	0.00
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	207,873,056.77	207,873,056.77	0.00



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EFE-01 - Flujo de Efectivo en cuenta de
Efectivo y Equivalentes
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2015



Cuenta	Descripción	Saldo al 30 de Junio de 2015	Saldo al 30 de Septiembre de 2015	Flujo
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			
	EFFECTIVO EN FONDOS FIJOS DE CAJA	20,800.05	20,800.05	0.00
	EFFECTIVO EN BANCOS/TESORERÍA	2,526,046.20	3,130,934.56	604,888.36
	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	2,546,846.25	3,151,734.61	604,888.36



Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EFE-02 - Adquisición de bienes Muebles,
Inmuebles e Intangibles
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2015



Cuenta	Descripción	Monto
123	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	
12351	EDIFICACION HABITACIONAL EN PROCESO	
	CONSTRUCCION, CUARTOS DE BAÑO, PISO FIRMES, CUARTOS DORMITORIOS	583,115.77
	TOTAL	583,115.77
12354	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN	
	REHABILITACIÓN DE UNIDAD DEPORTIVA SAN FELIPE OBRA 15370001	122,018.20
	TOTAL	122,018.20
	TOTAL BIENES INMUEBLES DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	705,133.97
124	BIENES MUEBLES	
12413	EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	
	1 LAPTOP Y 1 MULTIFUNCIONAL	4,771.00
	COMPRA DE EQUIPO DE COMPUTO	8,700.00
	1 RELOJ CHECADOR	5,599.00
	TOTAL	19,070.00
12419	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	
	1 LAPTOP Y 1 MULTIFUNCIONAL	2,029.00
	TOTAL	2,029.00
	TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	21,099.00
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
12423	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y VIDEO	
	1 CAMARA FOTOGRAFICA	1,800.00
	1 CAMARA FOTOGRAFICA	1,590.00
	TOTAL	3,390.00
	TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,390.00
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	
12441	AUTOMÓVILES Y CAMIONES	
	VEHÍCULO MODELO 1998 MARCA CHEVROLET TIPO CANASTILLA	115,000.00
	TOTAL	115,000.00
	TTOTAL EQUIPO DE TRANSPORTE	115,000.00

1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
12462	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	
	1 MOTOBOMBA TANQUE DE PLASTICO SP/008	3,490.44
	TOTAL	3,490.44
12464	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	
	2 MINISPLIT PARA LA LOCAL POLICIA ESTATALES Y POLICIAS ACREDITABLE	11,850.00
	2 MINISPLIT 2 TON 220V PARA CAPILLA VELACION DIF	19,700.00
	1 MINISPLIT PARA SEGURIDAD PUBLICA	8,000.00
	TOTAL	39,550.00
12465	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	
	ANTENA Y RADIO PARA SEGURIDAD PUBLICA	22,459.92
	TOTAL	22,459.92
12466	EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS	
	1 TRANSFORMADOR DE 15 KVAR EN 220 PARA EL SISTEMA DE AGUA	71,247.20
	TOTAL	71,247.20
	TOTAL MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	136,747.56
	TOTAL BIENES MUEBLES DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	276,236.56
	TOTAL BIENES INMUEBLES Y MUEBLES DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	981,370.53



Presidencia Municipal de Villa Unión
Nota EFE-03 - Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos
de las Actividades de Operación
del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2015



Descripción	2015
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	1,546,004.02
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	40,254.86
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	1,586,258.88



Cuenta Pública 2015
Presidencia Municipal De Villa Unión
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 01 de Julio al 30 de Septiembre de 2015



1. Ingresos Presupuestarios		7,281,776.08
2. Mas Ingresos Contables no Presupuestales		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 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		\$7,281,776.08

NOTAS
NGA-17

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



C. EZEQUIEL FUENTES MUÑOZ

PRESIDENTE MUNICIPAL


ENF. Y LIC. MARIA ELVA AVILA CONTRERAS

SINDICA DE MAYORIA


C.P. GERARDO GUTIERREZ PERRY

TESORERO MUNICIPAL


C. JUAN CARLOS PEREZ VAZQUEZ

REGIDOR DE HACIENDA


C.FAUSTINO BOCANEGRA MONTES

CONTRALOR MUNICIPAL


C. CRISTINA HERNANDEZ VALDEZ

SINDICA DE MINORIA



Cuenta Pública 2015
Presidencia Municipal De Villa Unión
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 de Julio al 30 de Septiembre de 2015



1. Total de Egresos (Presupuestarios)		6,717,142.59
2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables		981,370.53
Mobiliario y Equipo de Administración	21,099.00	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	3,390.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipos de Transporte	115,000.00	
Equipo de defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramienta	136,747.56	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	705,133.97	
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	
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		\$5,735,772.06

NOTAS
NGA-17

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

Ezequiel Fuentes M.
C. EZEQUIEL FUENTES MUÑOZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

ENF. Y LIC. MARIA ELVA AVILA CONTRERAS
SINDICA DE MAYORIA

C.P. GERARDO GUTIERREZ PERRY
TESORERO MUNICIPAL

C. JUAN CARLOS PEREZ VAZQUEZ
REGIDOR DE HACIENDA

C. FAUSTINO BOCANEGRA MONTES
CONTRALOR MUNICIPAL

Cristina Hernández
C. CRISTINA HERNANDEZ VALDEZ
SINDICA DE MINORIA

PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNION



II.- NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

CUENTA	DEBE (pesos)	HABER (pesos)
LEY DE INGRESOS		
Ley de ingresos Estimada	26,905,287.44	
Ley de ingresos por ejecutar	21,149,934.62	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		
Ley de ingresos Devengada	21,149,934.63	21,149,934.62
Ley de ingresos Recaudada		21,149,934.63
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
Presupuesto de Egresos Aprobado		26,072,976.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	32,024,467.24	27,546,771.47
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	5,903,037.24	5,951,491.24
Presupuesto de Egresos Comprometido	21,643,734.23	18,718,000.61
Presupuesto de Egresos Devengado	18,718,000.61	18,718,000.61
Presupuesto de Egresos Ejercido	18,718,000.61	18,717,376.38
Presupuesto de Egresos Pagado	18,717,376.38	

NOTAS

NGA-17

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

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 VILLA UNION, COAHUILA

**NOTAS DE MEMORIA
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**

DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2015



**ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNION,
COAHUILA YA QUE NO TIENE CUENTAS DE ORDEN CONTABLES.**

NOTAS

NGA-17

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



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros que el ente público genera proveen información para toda la ciudadanía; como también al Congreso del Estado y la Federación considerando los principios de eficacia, eficiencia y economía de manera útil y honesta

. Dando prioridad a solicitar las necesidades primordiales de nuestra población e informando a nuestra gente primeramente en nuestra gaceta municipal, posteriormente en nuestro portal de internet y por ultimo en el diario oficial de la federación.

De esta manera se explica al gobierno, a la ciudadanía de los movimientos de los recursos que se obtuvieron y su explicación.

2. Panorama Económico y Financiero

Todo el tiempo se estuvo esperando, de la manera más cautelosa para guardar y hacer reducir el recurso que se obtuvo de la manera más eficiente tratando de ser más eficaz y buscando la mayor economía en las diferentes operaciones que se realizan.

3. Autorización e Historia

La unión de Gigedo y Rosales dio origen a Villa Unión, la misión del Dulce nombre de Jesús de Peyotes se fundó en 1674, pero tiempo después fue abandonada. En 1737 el fraile Antonio Rodríguez llegó a la misión de San Francisco Vizarrón, habitada por los indios de las tribus "pausanés y tampajivayas".

El 19 de Agosto de 1749 Pedro de Ribago y Terán, gobernador de la provincia de Coahuila fundo en el mismo lugar, a San Pedro de Gigedo, recibiendo este nombre en honor del Virrey Revillagigedo.

4. Organización y Objeto Social

a) Objetivo Social: Brindar a la ciudadanía una mejor calidad de vida.



b) Principal Actividad: Recaudar y administrar los recursos económicos necesarios para brindar a nuestra comunidad mejorar condiciones de vida con el mejor gasto posible.

c) Ejercicio Fiscal : 2014 – 2017

d) Régimen Jurídico: Administración público municipal en general y actividades asistenciales. Personas morales con fines no lucrativos.

e) Consideraciones Fiscales del Ente:

1. Presentar la declaración y pago provisional mensual de reducciones de ISR por sueldos y salarios.
2. Declaración anual de ISR donde informe los pagos y retenciones de servicios profesionales (personas morales).
3. Presentar la declaración anual de ISR donde se informe las retenciones efectuados por pagos de renta de bienes inmuebles. .
4. Presentar declaración anual donde se informe retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
5. Proporcionar la información del IVA que se solicite en las declaraciones de ISR
6. Presentar declaraciones mensuales donde se informe las operaciones con terceros para efectos de IVA.
7. Presentar declaración y pago provisional mensual de ISR por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
8. Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de ISR realizadas por el pago de renta de bienes e inmuebles.
9. Presentar declaración y pago de ISN.
10. Presentar el pago al INFONAVIT y declaración.
11. Presentar declaración y pago de trabajadores afiliados al IMSS
12. Informativa anual del subsidio para el empleo.

f) Estructura organizacional básica.



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

El ente público en la actualidad a la fecha no cuenta con mandatos o fideicomisos.

5. Bases de preparación de los Estados Financieros

- a) Se han aplicado la normatividad emitido por la CONAC y disposiciones legales para elaborar los diferentes estados financieros y presupuestales.
- b) Se toma en cuenta el valor de adquisición a valor real para la elaboración de los estados financieros.
- c) Postuladores básicos.
 - I. Disponer de listas de cuentas alineadas al plan de cuentas; clasificadores presupuestarios armonizados; catálogos de bienes y las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41, asimismo, de la norma y metodología que establezca los momentos contables de ingresos y gastos previstos en la Ley, contar con indicadores para medir los avances físico-financieros relacionados con los recursos federales; y emitir información contable y presupuestaria de forma periódica bajo las clasificaciones administrativa, económica y funcional-programática.
 - II. Realizar los registros contables con base acumulativa y en apego a postulados básicos de contabilidad gubernamental armonizados en sus respectivos libros de diario, mayor e inventarios y balances; disponer de catálogos de cuentas y manuales de contabilidad; y emitir información contable, presupuestaria y programática.
 - III. Efectuar los registros contables del patrimonio y su valuación; generar los indicadores de resultados sobre el cumplimiento de sus metas; y publicar información contable, presupuestaria y programática, en sus respectivas páginas de internet, para consulta de la población en general.
 - IV. Emitir las cuentas públicas conforme a la estructura establecida en los artículos 53 y 54, así como publicarlas para consulta de la población en general.
- d) Normatividad supletoria

6. Políticas de Contabilidad Significativas



- a) Actualización: se toma en cuenta el valor de adquisición de todas los activos, pasivos que se tiene documentación, soporte y su evaluó en un peso todo aquel que no se tiene; en cuanto a los bienes inmuebles valor catastral.
- b) Operaciones en el extranjero: el ente no ha efectuado operaciones con el extranjero.
- c) Método de evaluación en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas: No contamos con acciones de compañías.
- d) Sistema de costo de inventarios y costo de lo vendido: la entidad no maneja inventarios.
- e) Beneficios a empleados: solamente la plantilla de agua potable cuenta con seguro social IMSS; todo el personal es acreedor a sus 15 días de vacaciones y 30 días de aguinaldo.
- f) Provisiones : No se realizan
- g) Reservas: No se maneja una cuenta específica.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores: A la fecha no se han efectuado.
- i) Reclasificaciones: a la fecha no se ha efectuado ninguna reclasificación.
- j) Depuración y cancelación de saldos: Se está analizando la posibilidad de efectuarse.

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

El ente no ha efectuado operaciones en moneda extranjera por lo que no realiza dicha protección al riesgo cambiario.

8. Reporte Analítico del Activo.

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación



Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad¹	*	*

¹ *De acuerdo a las características de los bienes de referencia en la presente Guía.



Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10
1.2.4.8 Activos Biológicos			
1.2.4.8.1	Bovinos	5	20
1.2.4.8.2	Porcinos	5	20
1.2.4.8.3	Aves	5	20
1.2.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
1.2.4.8.5	Peces y Acuicultura	5	20
1.2.4.8.6	Equinos	5	20
1.2.4.8.7	Especies Menores y de Zoológico	5	20
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	5	20
1.2.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

- b) Cambios de porcentaje de depreciación o valor residual de los activos
- c) Importe de los gastos capitalizados : No se tiene a la fecha
- d) Riesgo por el tipo de cambio o interés de las inversiones financieras: No se cuenta con inversiones.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes contruidos por la entidad: No se tienen valores.
- f) Circunstancias de carácter significativo que afecten el activo: No se han otorgado ningún activo en garantía.
- g) Desmantelamiento de activos: No se han realizado desmantelamiento de activos.
- h) Administración de activos: Durante el ejercicio se está continuamente erogando recursos para la conservación y funcionalidad de los diferentes bienes muebles e inmuebles.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No se cuenta en la actualidad con fideicomisos mandatos, o análogos



10. Reporte de la Recaudación

a) Análisis de la recaudación correspondiente de los ingresos

MUNICIPIO DE VILLA UNION, COAHUILA

INGRESOS PRIMER TRIMESTRTE 2015				
DESCRIPCION	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
IMPUESTOS				
PREDIAL URBANO Y RUSTICO	\$ 280,182.61	\$ 103,670.73	\$ 320,572.89	\$ 704,426.23
IMPUESTO SOBRE AD DE INMUEBLES	\$ 5,908.47	\$ 18,652.92	\$ 4,512.87	\$ 29,074.26
IMPUESTO SOBRE ADQUISICION DE INMUEBLES POR DONACION	\$ -	\$ 1,170.90	\$ 1,407.80	\$ 2,578.70
RECARGOS	\$ 245.22		\$ 126,827.77	\$ 127,072.99
RECARGOS DE ISAI	\$ 844.42	\$ 774.83	\$ 1,495.33	\$ 3,114.58
COMERCIANTE QUE EXPENDAN EN LA VIA PUBLICA	\$ -	\$ -	\$ 776.00	\$ 776.00
COMERCIANTE AMBULANTE QUE EXPENDEN EN PUESTOS FIJOS	\$ 2,844.00	\$ -	\$ 789.00	\$ 3,633.00
COMERCIANTE EVENTUALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
FUNCIONES DE CIRCOS YCARPAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
BAILES PARTICULARES O FAMILIAR	\$ -	\$ 300.00	\$ 600.00	\$ 900.00
TOTAL INGRESOS SIN CEPROFIS	\$ 290,024.72	\$ 124,569.38	\$ 456,981.66	\$ 871,575.76
CEPROFIS 15%	\$ 24,512.38			\$ 24,512.38
CEPROFIS 10%		\$ 5,297.34		\$ 5,297.34
CEPROFIS 5%			\$ 3,649.52	\$ 3,649.52
CEPROFIS 100%	\$ 38,326.24	\$ 20,983.35	\$ 173,834.08	\$ 233,143.67
CEPROFIS 50% PENSIONADOS Y JUBILADOS	\$ 30,981.22	\$ 10,054.32	\$ 3,390.27	\$ 44,425.81
TOTAL CEPROFIS DE DESCUENTO	\$ 93,819.84	\$ 36,335.01	\$ 180,873.87	\$ 311,028.72
TOTAL INGRESOS CON CEPROFIS CUENTA PUBLICA	\$ 383,844.56	\$ 160,904.39	\$ 637,855.53	\$ 1,182,604.48
DERECHOS				
CONEXIÓN DE TOMAS DE AGUA	\$ 1,310.00	\$ 1,310.00	\$ 1,310.00	\$ 3,930.00
RECONEXION DE TOMAS	\$ 500.00	\$ 200.00	\$ 1,400.00	\$ 2,100.00
CONEXIÓN DE TOMAS DE AGUA	\$ 3,500.00	\$ 4,000.00	\$ 2,000.00	\$ 9,500.00
SERVICIO DE AGUA POTABLE (CUOTA FIJA)	\$ 192,450.00	\$ 66,330.00	\$ 90,075.00	\$ 348,855.00
SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y DRENAJE COMERCIAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SERVICIO DE PANTEONES	\$ 588.00	\$ 882.00	\$ 1,617.00	\$ 3,087.00
PERMISO DE RUTA PARA SERVICIO TAXI	\$ 760.00	\$ -	\$ 391.00	\$ 1,151.00
SERVICIO DE LIMPIA DE LOTES BALDIO				
SERVICIO DE SEGURIDAD PARA FIESTA				
REVISION MECANICA Y VERIFICACION VEHICULAR	\$ 20,200.00	\$ 4,800.00	\$ 300.00	\$ 25,300.00
EXPEDICION DE LICENCIAS	\$ -	\$ -	\$ 10,500.00	\$ 10,500.00
REFRENDO DE LICENCIAS DE FUNCIONAMIENTO (CANTINAS, COMERCIOS, DEPOSITOS, DISCOTEC)	\$ 62,000.00	\$ -	\$ 2,200.00	\$ 64,200.00
CAMBIOS DE RAZON SOCIAL	\$ 1,200.00	\$ -	\$ -	\$ 1,200.00
LICENCIA PARA CONSTRUCCION DE CASA HABITACION Y BODEGAS POR M2	\$ -	\$ 1,678.60	\$ 465.85	\$ 2,144.45
REVISION REGISTRO Y CERTIFICACION DE PLANOS CATASTRALES	\$ -	\$ -	\$ 72.00	\$ 72.00
CERTIFICACION DE USO DE SUELO PARA INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
AUNEACION DE PREDIOS Y ASIGNACION DE NUMERO OFICIAL				
SERVICIOS CATASTRALES	\$ 1,608.47	\$ 4,855.34	\$ 2,541.43	\$ 9,005.24
DESLINDE DE PREDIO URBANO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
REVISION, CALCULO Y REGISTRO SOBRE PLANOS DE PREDIOS URBANOS				
AVALUO CATASTRAL PARA DETERMINACION DE ISAI	\$ -	\$ -	\$ 665.64	\$ 665.64
SERVICIOS DE CERTIFICACIONES	\$ 411.00	\$ -	\$ -	\$ 411.00
CUOTA PADRON DE PROVEEDORES				
RECARGO MPAL 3% ALCOHOLES	\$ -	\$ -	\$ 198.00	\$ 198.00
TOTAL INGRESOS SIN CEPROFIS	\$ 284,527.47	\$ 84,055.94	\$ 113,735.92	\$ 482,319.33
CEPROFIS 50% DE PENSIONADOS Y JUBILADOS	\$ 15,630.00	\$ 5,550.00	\$ 4,485.00	\$ 25,665.00
TOTAL INGRESOS CON CEPROFIS CUENTA PUBLICA	\$ 300,157.47	\$ 89,605.94	\$ 118,220.92	\$ 507,984.33
PRODUCTOS				
USO DE FOSA A PERPETUIDAD	\$ 236.00	\$ 944.00	\$ 1,180.00	\$ 2,360.00
INTERESES GANADOS				
TOTAL	\$ 236.00	\$ 944.00	\$ 1,180.00	\$ 2,360.00
APROVECHAMIENTOS				
MULTAS DE POLICIA	\$ 1,800.00	\$ -	\$ -	\$ 1,800.00
MULTAS DE TRANSITO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
MULTAS POR EVASION FISCAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
INGRESOS EXTRAORDINARIOS (USO DE AMBULANCIA)	\$ 3,480.00	\$ 4,640.00	\$ -	\$ 8,120.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS (APOYO MANNTO CAMIONES REC DE BASURA)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
INGRESOS EXTRAORDINARIO (DEV. DE PROG CONCURREN CIA 2014)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
INGRESOS EXTRAORDINARIOS DEV DE ISR DE ENERO Y FEBRERO 2015	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
INGRESOS POR TRANSFERENCIA (USO DE AMBULANCIA)	\$ -	\$ -	\$ 2,320.00	\$ 2,320.00
TOTAL	\$ 5,280.00	\$ 4,640.00	\$ 2,320.00	\$ 12,240.00
PARTICIPACIONES				
PARTICIPACIONES Y FONDOS	\$ 1,493,136.00	\$ 1,493,136.00	\$ 1,493,136.00	\$ 4,479,408.00
RETENCION PASIVOS FINANZAS AP. MPAL OBRAS DIF	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 1,493,136.00	\$ 1,493,136.00	\$ 1,493,136.00	\$ 4,479,408.00
ISR PARTICIPABLE	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
FONDO DE FORTALECIMIENTO	\$ -	\$ 547,160.62	\$ 273,580.31	\$ 820,740.93
FONDO DE INFRAESTRUCTURA	\$ -	\$ 254,833.72	\$ 127,416.86	\$ 382,250.58
FONDO ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL INGRESOS CUENTA PUBLICA SIN CEPROFIS	\$ 2,073,204.19	\$ 2,509,339.66	\$ 2,468,350.75	\$ 7,050,894.60
TOTAL CEPROFIS IMPUESTOS	\$ 93,819.84	\$ 36,335.01	\$ 180,873.87	\$ 311,028.72
TOTAL CEPROFIS AGUA POTABLE	\$ 15,630.00	\$ 5,550.00	\$ 4,485.00	\$ 25,665.00
TOTAL INGRESOS CUENTA PUBLICA CON CEPROFIS	\$ 2,182,654.03	\$ 2,551,224.67	\$ 2,653,709.62	\$ 7,387,588.32
EGRESOS				
SERVICIOS PERSONALES (NOMINA, COMPENSACIONES, HORAS EXTRAS, IMSS)	\$ 953,853.00	\$ 921,909.78	\$ 1,007,507.98	\$ 2,883,270.76
MATERIALES Y SUMINISTROS (PAPELERIA, MAT. LIMPIEZA, REFACCIONES, HERRAMIENTAS, COMBUSTIBLE, MATERIAL CONSTRUCCION)	\$ 208,368.60	\$ 285,749.72	\$ 251,600.24	\$ 745,718.56
SERVICIOS GENERALES (PUBLICIDAD, VIATICOS, REPARACION, MANTENIMIENTO, C.F.E.)	\$ 133,956.88	\$ 441,426.34	\$ 707,526.37	\$ 1,282,937.43
TRANSFERENCIAS(CEPROFIS, AYUDAS SOCIALES, PENSIONES, DONATIVOS)	\$ 216,300.14	\$ 157,594.44	\$ 311,213.78	\$ 685,108.36
TOTAL GASTO	\$ 1,512,478.62	\$ 1,806,680.28	\$ 2,277,848.37	\$ 5,597,035.11
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$ 12,944.40	\$ 240,479.00	\$ 82,749.09	\$ 336,172.49
INVERSION PUBLICA (PARQUE SAN FELIPE)	\$ -	\$ -	\$ 21,950.68	\$ 21,950.68
TOTAL GASTO	\$ 1,525,423.02	\$ 2,047,159.28	\$ 2,382,548.14	\$ 5,955,158.28

INGRESOS 2DO TRIMESTRE 2015			
ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
\$ 72,648.19	\$ 41,375.10	\$ 27,528.83	\$ 141,552.12
\$ 9,455.16	\$ 127,093.87	\$ 8,050.21	\$ 144,599.24
\$ 6,004.51	\$ 6,034.68	\$ 878.32	\$ 12,917.51
\$ 15,327.97	\$ -	\$ -	\$ 15,327.97
\$ 359.28	\$ 421.12	\$ -	\$ 780.40
\$ -	\$ 776.00	\$ -	\$ 776.00
\$ -	\$ 553.00	\$ -	\$ 553.00
\$ -	\$ 86.00	\$ 86.00	\$ 172.00
\$ 515.00	\$ 412.00	\$ -	\$ 927.00
\$ 1,800.00	\$ 1,500.00	\$ 300.00	\$ 3,600.00
\$ 106,110.11	\$ 178,251.77	\$ 36,843.36	\$ 321,205.24
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
\$ 25,916.74	\$ 10,067.22	\$ 12,407.74	\$ 48,391.70
\$ 1,949.84	\$ 31.92	\$ 334.52	\$ 2,316.28
\$ 27,866.58	\$ 10,099.14	\$ 12,742.26	\$ 50,707.98
\$ 133,976.69	\$ 188,350.91	\$ 49,585.62	\$ 371,913.22
			\$ -
			\$ -
\$ 2,500.00	\$ 2,000.00	\$ 3,000.00	\$ 7,500.00
\$ 200.00		\$ 600.00	\$ 800.00
\$ -	\$ -		\$ -
\$ 38,850.00	\$ 16,815.00	\$ 56,595.00	\$ 112,260.00
\$ 2,655.00		\$ 945.00	\$ 3,600.00
\$ 906.00	\$ 151.00		\$ 1,057.00
\$ -	\$ -		\$ -
\$ 150.00	\$ 100.00	\$ 100.00	\$ 350.00
			\$ -
\$ -	\$ -	\$ 3,500.00	\$ 3,500.00
\$ -	\$ -		\$ -
\$ 126.00	\$ 119.00	\$ 686.00	\$ 931.00
\$ -	\$ -	\$ 72.00	\$ 72.00
\$ 372.00	\$ -		\$ 372.00
\$ -	\$ 9,491.67	\$ 3,167.37	\$ 12,659.04
\$ 5,409.10	\$ 135.00		\$ 5,544.10
\$ -	\$ -	\$ 242.11	\$ 242.11
\$ -	\$ -		\$ -
\$ -	\$ -		\$ -
\$ 51,168.10	\$ 28,811.67	\$ 68,907.48	\$ 148,887.25
\$ 1,740.00	\$ 1,335.00	\$ 3,105.00	\$ 6,180.00
\$ 52,908.10	\$ 30,146.67	\$ 72,012.48	\$ 155,067.25
			\$ -
			\$ -
\$ -	\$ 236.00	\$ 472.00	\$ 708.00
\$ 5,409.10	\$ 236.00	\$ 472.00	\$ 708.00
			\$ -
			\$ -
\$ 9,900.00	\$ 2,000.00	\$ 5,663.24	\$ 17,563.24
\$ 4,700.00	\$ 500.00	\$ 4,197.32	\$ 9,397.32
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
\$ -	\$ -	\$ 9,860.00	\$ 9,860.00
\$ 26,680.00	\$ -	\$ -	\$ 26,680.00
\$ 17,419.70	\$ -	\$ -	\$ 17,419.70
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
\$ 2,900.00	\$ -		\$ 2,900.00
\$ 61,599.70	\$ 2,500.00	\$ 19,720.56	\$ 83,820.26
			\$ -
			\$ -
\$ 1,493,136.00	\$ 1,493,136.00	\$ 1,493,136.00	\$ 4,479,408.00
\$ 28,665.11	\$ 28,665.11	\$ 28,665.11	\$ 28,665.11
\$ 1,464,470.89	\$ 1,464,470.89	\$ 1,464,470.89	\$ 4,393,412.67
\$ -	\$ 118,568.00	\$ 68,094.00	\$ 186,662.00
			\$ -
\$ 273,580.31	\$ 273,580.31	\$ 273,580.31	\$ 820,740.93
\$ 127,416.86	\$ 127,416.86	\$ 127,416.86	\$ 382,250.58
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
\$ 1,683,348.80	\$ 1,792,838.33	\$ 1,658,508.29	\$ 5,134,695.42
\$ 27,866.58	\$ 10,099.14	\$ 334.52	\$ 38,300.24
\$ 1,740.00	\$ 1,335.00	\$ 3,105.00	\$ 6,180.00
\$ 1,712,955.38	\$ 1,804,272.47	\$ 1,655,068.77	\$ 5,172,296.62
			\$ -
			\$ -
\$ 983,831.51	\$ 974,262.55	\$ 1,159,854.02	\$ 3,117,948.08
\$ 232,122.58	\$ 322,738.35	\$ 314,050.10	\$ 868,911.03
\$ 372,550.88	\$ 396,456.45	\$ 279,711.25	\$ 1,048,718.58
\$ 124,861.34	\$ 201,436.37	\$ 169,482.33	\$ 495,780.04
\$ 1,713,366.31	\$ 1,894,893.72	\$ 1,923,097.70	\$ 5,531,357.73
\$ 104,656.36	\$ 9,550.00	\$ 43,215.99	\$ 157,422.35
\$ 48,539.77	\$ 118,500.64	\$ 100,851.10	\$ 267,891.51
\$ 1,866,562.44	\$ 2,022,944.36	\$ 2,067,164.79	\$ 5,956,671.59

INGRESO TERCER TRIMESTRE 2015			
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL
			\$ -
\$ 50,352.02	\$ 66,479.28	\$ 24,131.51	\$ 140,962.81
\$ 27,670.08	\$ 1,650.00	\$ 3,033.68	\$ 32,353.76
\$ 5,015.05	\$ 6,499.51	\$ 242.04	\$ 11,756.60
	\$ -	\$ -	\$ -
\$ 830.10	\$ 227.73	\$ -	\$ 1,057.83
		\$ 632.00	\$ 632.00
	\$ 789.00	\$ -	\$ 789.00
\$ 43.00	\$ 129.00	\$ 426.00	\$ 598.00
	\$ 515.00	\$ -	\$ 515.00
\$ 2,150.00	\$ 930.00	\$ 1,240.00	\$ 4,320.00
\$ 86,060.25	\$ 77,219.52	\$ 29,705.23	\$ 192,985.00
		\$ -	\$ -
		\$ -	\$ -
		\$ -	\$ -
	\$ 40,304.07	\$ 9,724.12	\$ 50,028.19
\$ 1,041.20	\$ 307.37	\$ 1,030.20	\$ 2,378.77
	\$ 40,611.44	\$ 10,754.32	\$ 51,365.76
\$ 87,101.45	\$ 117,830.96	\$ 40,459.55	\$ 245,391.96
			\$ -
			\$ -
\$ 1,310.00	\$ 1,310.00	\$ 1,310.00	\$ 3,930.00
\$ 600.00	\$ 400.00	\$ -	\$ 1,000.00
\$ 3,000.00	\$ 2,000.00	\$ 2,000.00	\$ 7,000.00
\$ 125,535.00	\$ 122,310.00	\$ 59,160.00	\$ 307,005.00
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
\$ -	\$ 151.00	\$ 1,208.00	\$ 1,359.00
\$ -		\$ -	\$ -
\$ 200.00	\$ 782.00	\$ -	\$ 982.00
\$ 273.00		\$ -	\$ 273.00
\$ 100.00	\$ 100.00	\$ 50.00	\$ 250.00
\$ 2,500.00		\$ 3,500.00	\$ 6,000.00
\$ -	\$ 1,200.00	\$ -	\$ 1,200.00
\$ 750.00	\$ 250.00	\$ 250.00	\$ 1,250.00
\$ 107.59	\$ 434.00	\$ 493.50	\$ 1,035.09
\$ -		\$ -	\$ -
\$ 1,116.00	\$ 744.00	\$ 6,143.00	\$ 8,003.00
\$ -	\$ 63.50	\$ -	\$ 63.50
\$ 3,428.68	\$ 2,188.35	\$ 2,464.99	\$ 8,082.02
\$ -	\$ 405.00	\$ 270.00	\$ 675.00
\$ -	\$ 45.00	\$ -	\$ 45.00
\$ -		\$ -	\$ -
	\$ 137.00	\$ 735.00	\$ 872.00
\$ -	\$ 354.00	\$ 708.00	\$ 1,062.00
\$ -	\$ 288.00	\$ -	\$ 288.00
\$ 138,920.27	\$ 133,161.85	\$ 78,292.49	\$ 350,374.61
\$ 4,155.00	\$ 3,900.00	\$ 3,720.00	\$ 11,775.00
\$ 143,075.27	\$ 137,061.85	\$ 82,012.49	\$ 362,149.61
			\$ -
			\$ -
\$ 708.00	\$ 236.00	\$ 236.00	\$ 1,180.00
\$ -	\$ 654.73	\$ 586.85	\$ 1,241.58
\$ 708.00	\$ 890.73	\$ 822.85	\$ 2,421.58
			\$ -
			\$ -
\$ 25,466.42	\$ 51,488.73	\$ 40,037.02	\$ 116,992.17
\$ 17,028.51	\$ 7,678.77	\$ 4,994.00	\$ 29,701.28



11. Información Sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Hasta ahora el municipio no ha adquirido ninguna deuda pública.

12. Calificaciones otorgadas.

No se tiene ningún crédito por lo que no se requiere una calificación.

13. Proceso de Mejora

En la actualidad se están implementando controles internos para la erogación de egresos y así hacer más controlable el recurso.

14. Información por Segmentos

A la fecha no se encuentra segmentada.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No se tienen o no se esperan tener eventos posteriores al cierre que pudieran afectar la información presentada.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran influir de forma significativa en la toma de decisiones financieras y operativas.

NOTAS

NGA-17

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

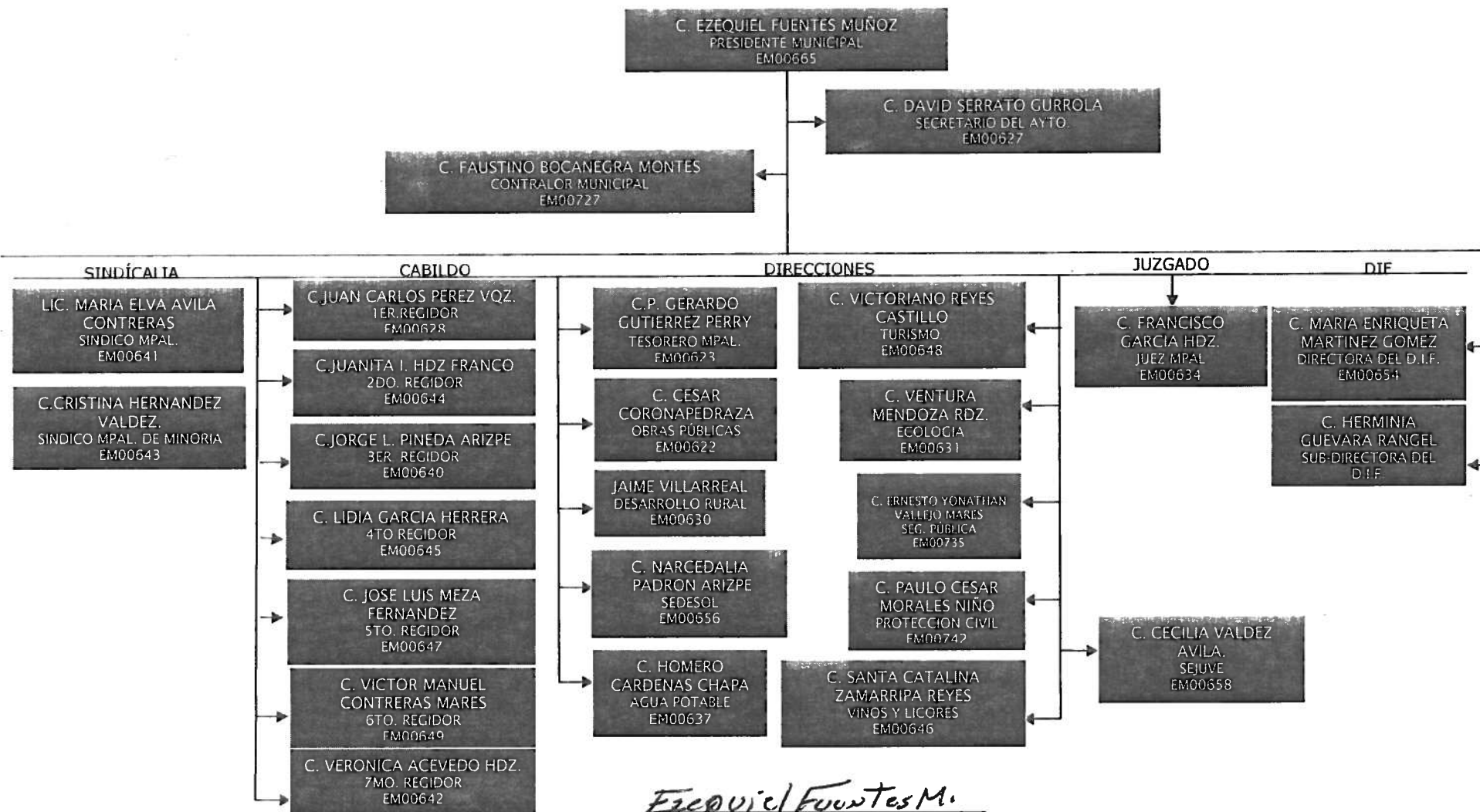


Presidencia Municipal
Ayuntamiento 2014 - 2017
Villa Unión, Coahuila

PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNION, COAHUILA.

ORGANIGRAMA

AYUNTAMIENTO 2014 - 2017



Ezequiel Fuentes M.
C. EZEQUIEL FUENTES MUÑOZ.

Presidente municipal